



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2025

## NOTAS DE DESGLOSE

## I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

| ACTIVO                  | No. CTA | PARTIDA  | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                   |
|-------------------------|---------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Efectivo y Equivalentes | 1111    | Efectivo | Al inicio del actual año se apertura el Fondo de \$ 70,000.00, para que el personal de ingresos tenga moneda de baja denominación, que le permita dar cambio a los ciudadanos que pagan sus impuestos y derechos. Se crearon 2 fondos fijos revolvente de gastos, a cargo de la Coordinación de Adquisiciones y de la Tesorería Municipal, cada uno por un monto de \$ 50,000.00. Durante el periodo se creo un fondo de 10,000.00 |                   |                   |
|                         | 1112    | BANCOS   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | AGOSTO 2025       | SEPTIEMBRE 2025   |
|                         |         |          | No. DE CUENTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | IMPORTE           | IMPORTE           |
|                         |         |          | BANCOMER                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |                   |
|                         |         |          | 1112-2-4 BANCOMER 3718 PREDIAL GEM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.91              | 1.91              |
|                         |         |          | 1112-2-6 BANCOMER 4653 PARTICIPACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 74.74             | 74.74             |
|                         |         |          | BANCO AZTECA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |                   |
|                         |         |          | 1112-4-1 BANCO AZTECA 6449                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 382,826.73        | 743,879.90        |
|                         |         |          | 1112-4-2 BANCO AZTECA 2095                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4,255,416.38      | 4,438,282.07      |
|                         |         |          | 1112-4-3 BANCO AZTECA 2804                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 34,240,432.80     | 33,229,746.11     |
|                         |         |          | 1112-4-6 BANCO AZTECA 2982                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 49,057,527.29     | 54,060,873.57     |
|                         |         |          | 1112-4-7 BANCO AZTECA 1893                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 28,042,697.27     | 26,264,950.10     |
|                         |         |          | 1112-4-9 BANCO AZTECA 2376                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2,112,302.02      | 1,391,139.26      |
|                         |         |          | 1112-4-10 BANCO AZTECA 5692                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 48,219,654.18     | 52,809,168.67     |
|                         |         |          | 1112-4-11 BANCO AZTECA 6450                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 17,924,348.35     | 17,461,824.61     |
|                         |         |          | 1112-4-15 BANCO AZTECA 5042                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.00              | 339,908.63        |
|                         |         |          | BANAMEX                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |                   |
|                         |         |          | 1112-4-14 BANCO BANAMEX 4508                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 469,601.35        | 329,910.62        |
|                         |         |          | 1112-4-16 BANCO BANAMEX 1544                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0.00              | 203,580.00        |
|                         |         |          | Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | \$ 184,704,883.02 | \$ 191,273,340.19 |

El equivalente en efectivo y las inversiones en valores negociables se encuentran representados por depósitos Bancarios. A la fecha de los Estados Financieros.

|                                                                          |                           |                   |                                                                                           |                     |                 |     |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----|
| Derechos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir | 1123                      | Deudores Diversos | El saldo de \$ 442,669.24, reflejado en la cuenta "Deudores Diversos" esta integrado por: |                     |                 |     |
|                                                                          |                           |                   | CONCEPTO                                                                                  | AGOSTO 2025         | SEPTIEMBRE 2025 | %   |
|                                                                          |                           |                   | ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES                                                                | 409,927.14          | 282,718.01      | 78% |
|                                                                          |                           |                   | RUBEN GODINEZ SANTILLAN                                                                   | 367.91              | 367.91          | 0%  |
|                                                                          |                           |                   | IVAN HERNANDEZ SANCHEZ                                                                    | 52,400.00           | 52,400.00       | 14% |
|                                                                          |                           |                   | MARIA PAULINA CONTRERAS CASTRO                                                            | 118.07              | 0.00            | 0%  |
|                                                                          |                           |                   | JOSE ANGEL TORRES MARTINEZ                                                                | 12,000.00           | 12,000.00       | 3%  |
|                                                                          |                           |                   | GABRIELA JIMENEZ CALVILLO                                                                 | 7,000.00            | 7,000.00        | 2%  |
|                                                                          | BENEDICTA CORTEZ MARTINEZ | 7,000.00          | 7,000.00                                                                                  |                     |                 |     |
|                                                                          |                           | <u>488,813.12</u> | <u>361,485.92</u>                                                                         |                     |                 |     |
|                                                                          |                           |                   |                                                                                           |                     |                 |     |
|                                                                          |                           |                   | Anticipo a Proveedores por adquisicion de bienes                                          | AGOSTO 2025         | SEPTIEMBRE 2025 |     |
|                                                                          |                           |                   | DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA MILITAR                                                    | 1,118,836.64        | 1,118,836.64    |     |
|                                                                          |                           |                   | VICENTE MARCIAL JESUS ALONSO E IBARRA (EXPANSION CEMENTERIO MPAL.)                        | 1,624,677.24        | 1,687,015.86    |     |
|                                                                          |                           |                   | MANUEL EDUARDO BURGO RAMIREZ (EXPANSION CEMENTERIO MPAL.)                                 | 1,624,968.26        | 1,687,452.39    |     |
|                                                                          |                           |                   | DISEÑO Y CONSTRUCCION SABARO S.A. DE C.V.                                                 | 249,171.64          | 0.00            |     |
|                                                                          |                           |                   | ARCOGP CONSTRUCTORA S.A. DE C.V.                                                          | 778,233.98          | 778,233.98      |     |
|                                                                          |                           |                   | CVM CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.                                                           | 722,516.01          | 308,483.04      |     |
|                                                                          |                           |                   | OSCAR SANTILLAN SILVA                                                                     | 400,819.30          | 400,819.30      |     |
|                                                                          |                           |                   | DESARROLLOS Y CONSTRUCCION OPCION UNO S.A. DE C.V                                         | 506,426.77          | 994,649.60      |     |
| CONSORCIO MERCANTIL TORRE ALTA                                           |                           |                   | 0.00                                                                                      | 1,799,413.53        |                 |     |
|                                                                          |                           |                   | <u>7,025,649.84</u>                                                                       | <u>8,774,904.34</u> |                 |     |
|                                                                          |                           |                   |                                                                                           |                     |                 |     |

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

| Bienes Disponibles para su transformación o consumo | 1151        | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo                | El municipio no aplica proceso de transformación y/o elaboración de bienes, por tanto no se tiene sistema de costeo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                 |                |
|-----------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
|                                                     |             | Activo Fijo                                                   | Los bienes muebles e inmuebles se muestran a su costo de adquisición, construcción o bien, a su valor estimado razonablemente o de un bien similar, determinado por el área administrativa correspondiente o el del avalúo en caso de que sea producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago, aun cuando no se cuente con la factura o documento original que ampare la propiedad del bien. En todos los casos se incluyen los gastos y costos relacionados con su adquisición en apego a la normatividad de registros de contabilidad gubernamental. |                |                 |                |
|                                                     | 1231 - 1233 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | CUENTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | AGOSTO 2025    | SEPTIEMBRE 2025 | Variacion Abs. |
|                                                     |             |                                                               | 1231-2 Jardines                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 203,641,331.00 | 203,641,331.00  | -              |
|                                                     |             |                                                               | 1231-3 Panteones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,464,475.50   | 1,464,475.50    | -              |
|                                                     |             |                                                               | 1231-4 Parques y zoológicos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,121,909.00   | 1,121,909.00    | -              |
|                                                     |             |                                                               | 1231-5 Predios no edificadas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 422,738,079.14 | 422,738,079.14  | -              |
|                                                     |             |                                                               | 1231-6 Campos deportivos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 52,893,772.00  | 52,893,772.00   | -              |
|                                                     |             |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 681,859,566.64 | 681,859,566.64  |                |
|                                                     |             |                                                               | 1233-5 Edificios administrativos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,446,399.00   | 3,446,399.00    |                |
|                                                     |             |                                                               | TOTALES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 685,305,965.64 | 685,305,965.64  | -              |
|                                                     | 1235        | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | AGOSTO 2025    | SEPTIEMBRE 2025 | Variacion Abs. |
|                                                     |             |                                                               | PAVIMENTACION CDA. RIO DENVER BO. SALITRILLO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1,138,962.64   | 1,138,962.64    | -              |
|                                                     |             |                                                               | PAVIMENTACION C. LIRIO Y CLAVEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 487,313.88     | 487,313.88      | -              |
|                                                     |             |                                                               | OFICINA Y CUARTO DE MANTENIMIENTO EN VALVULAS STA TERESA IV                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 779,874.88     | 779,874.88      | -              |
|                                                     |             |                                                               | TROTA PISTA LAGO DE LOS PATOS BO. CAÑADA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 402,585.81     | 428,765.82      | 26,180.01      |
|                                                     |             |                                                               | REPARACIONES MUNICIPALES AGUA POTABLE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 209,480.00     | 209,480.00      | -              |
|                                                     |             |                                                               | PAVIMENTACION C. SANTA ELENA FRACC PORTAL DEL SOL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 57,172.84      | 164,503.98      | 107,331.14     |
|                                                     |             |                                                               | BACHETON HUEHUETOCA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0.00           | 6,960.00        | 6,960.00       |
|                                                     |             |                                                               | PARQUE LOS VIRREYES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 14,741.01      | 93,909.32       | 79,168.31      |
|                                                     |             |                                                               | CALLE LOS MANANTIALES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.00           | 272,763.50      | 272,763.50     |
|                                                     |             |                                                               | CONST PAV HIDRAU C. TUXPAN CAÑADA MH-DOP/FORTAMUN-IR-001/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3,984,937.83   | 3,984,937.83    | -              |
|                                                     |             |                                                               | CONST PAVIMENTA CONCRETO HIDRAU C. LAZARO CARDENAS SN MIGULE DE LOS I                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,386,478.91   | 2,766,588.79    | 1,380,109.88   |
|                                                     |             |                                                               | CONST PAVIMENTA CONCRETO HIDRAU C. LAZARO CARDENAS SN BARTOLO MH-DOP/FORTAMUN-IR-002                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3,658,888.10   | 3,658,888.10    | -              |
|                                                     |             |                                                               | REHAB DEL CAMPO DEPORTIVO Y RECREATIVO EN EL BO. SN PEDRO XALPA MH-DOP/RP-IR-005/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 864,016.63     | 0.00            | 864,016.63     |
|                                                     |             |                                                               | REHAB PUESTO SEG PUBLICA SANTA TERESA V MH-DOP/RP-IR-007/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 588,061.16     | 588,061.16      | -              |
|                                                     |             |                                                               | REHAB PUESTO SEG PUBLICA SANTA TERESA III MH-DOP/RP-IR-007/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 603,421.10     | 603,421.10      | -              |
|                                                     |             |                                                               | REHAB PUESTO SEG PUBLICA EL DORADO PM-DOP/RP-IR-007/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0.00           | 217,987.28      | 217,987.28     |
|                                                     |             |                                                               | REHAB PUESTO SEG PUBLICA CITARA II PM-DOP/RP-IR-007/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0.00           | 433,299.92      | 433,299.92     |
|                                                     |             |                                                               | REHAB PUESTO SEG PUBLICA SANTA MARIA PM-DOP/RP-IR-007/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0.00           | 629,955.64      | 629,955.64     |
|                                                     |             |                                                               | REHAB PUESTO SEG PUBLICA CITARA I PM-DOP/RP-IR-006/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 772,186.43     | 772,186.43      | -              |
|                                                     |             |                                                               | PM-DOP/RP-LPN-011/2025 PROYECTO EJECUTIVO, ESTUDIOS Y TRABAJOS PRELIMINARES, PARA LA CONS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2,538,547.05   | 4,364,785.39    | 1,826,238.34   |
|                                                     |             |                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 17,486,668.27  | 21,602,645.66   |                |
| Activo no Circulante                                |             |                                                               | CUENTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | AGOSTO 2025    | SEPTIEMBRE 2025 | Variacion Abs. |
|                                                     |             |                                                               | 1241 - Mobiliario y Equipo de Administración                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 14,885,583.95  | 14,885,583.95   | -              |
|                                                     |             |                                                               | 1242- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,490,848.90   | 1,490,848.90    | -              |
|                                                     |             |                                                               | 1243- Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 46,941.10      | 46,941.10       | -              |
|                                                     |             |                                                               | 1244- Vehículos y Equipo de Transporte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 108,835,594.55 | 108,835,594.55  | -              |
|                                                     |             |                                                               | 1245- Equipo de Defensa y Seguridad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5,501,253.75   | 5,501,253.75    | -              |
|                                                     |             |                                                               | 1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 20,550,219.72  | 21,156,969.72   | 606,750.00     |
|                                                     |             |                                                               | 1247- Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 921,636.00     | 921,636.00      | -              |
|                                                     |             |                                                               | TOTALES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 151,310,441.97 | 151,917,191.97  | 606,750.00     |

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2025

NOTAS DE DESGLOSE

|                           |                |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                     |                   |   |
|---------------------------|----------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---|
|                           |                |                                                      | 1246- MOVIMIENTOS DEL PERIODO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                     |                   |   |
|                           | 1241 a la 1249 | Bienes Muebles                                       | HUE-0-003-H01-004469 TRANSFORMADOR TIPO PEDESTAL225KVA                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                     | 258,750.00        |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 1311639                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 22121220100000045                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 22121220100000015                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 20124310300000059                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 1253035                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 22121220100000040                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 906498                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 1253030                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 1277142                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA 10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 22148440300000047                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 22148440300000048                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA 13                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA 14                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      | BOMBA DOSIFICADORA NO. DE SERIE 1311639                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                     | 23,200.00         |   |
|                           |                |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                     | <u>606,750.00</u> |   |
| Estimaciones y Deterioros | 1263           | Depreciación                                         | La depreciación de AGOSTO asciende a \$ 1,757,169.81                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                     |                   |   |
| Otros Activos             | 1279           | Depositos en Garantía                                | Representa el saldo por Depositos en Garantía:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                     |                   |   |
|                           |                |                                                      | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | AGOSTO 2025         | SEPTIEMBRE 2025     | VARIACION         |   |
|                           |                |                                                      | CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 133,602.80          | 133,602.80          | \$                | - |
|                           |                |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | \$ 133,602.80       | \$ 133,602.80       |                   |   |
|                           |                |                                                      | El importe representa la garantía, por la contratación de servicios prestados de CFE.                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |                     |                   |   |
|                           | 2111           | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo         | Al 30 de Septiembre de 2025, se tiene adeudo con un servidor público, toda vez que sus datos bancarios estan pendientes de actualizar. Además se considera la provisión, de empleados que deben liberar el monto de ingresos en su cuenta bancaria. El saldo de esta cuenta al cierre de SEPTIEMBRE 2025 es \$ 62,426.78, el cual será pagado en octubre 2025. |                     |                     |                   |   |
|                           | 2112           | Proveedores por pagar a corto plazo                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | AGOSTO 2025         | SEPTIEMBRE 2025     |                   |   |
|                           |                |                                                      | CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 5,467,523.00        | 5,743,121.00        | 77.06%            |   |
|                           |                |                                                      | JUAN ANTONIO PEREZ RODRIGUEZ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 569.98              | 0.00                | 0.00%             |   |
|                           |                |                                                      | REBECA ANAYA MORALES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 31,140.03           | 0.00                | 0.00%             |   |
|                           |                |                                                      | EDITORIA LA PRENSA S.A. DE C.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 22,040.00           | 0.00                | 0.00%             |   |
|                           |                |                                                      | EDUARDO SANCHEZ GONZAGA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 20,456.60           | 0.00                | 0.00%             |   |
|                           |                |                                                      | FERNANDO VARGAS VAZQUEZ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.00                | 1,699,909.47        | 22.81%            |   |
|                           |                |                                                      | NR COMBUSTIBLES S.A. DE C.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 86.44               | 86.44               | 0.00%             |   |
|                           |                |                                                      | ADRIAN ERNESTO MELGAREJO MORALES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 688.49              | 0.00                | 0.00%             |   |
|                           |                |                                                      | SEGURA Y SANCHEZ CONTADORES AUDITORES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 219,240.00          | 10,080.00           | 0.14%             |   |
|                           |                |                                                      | SERGIO AVILA ZEPEDA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 5,194.44            | 0.00                | 0.00%             |   |
|                           |                |                                                      | ARMANDO ORTIZ BASTIDA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 8,663.64            | 0.00                | 0.00%             |   |
|                           |                |                                                      | SUMA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <u>5,775,602.62</u> | <u>7,453,196.91</u> |                   |   |
| PASIVO                    | 2117           | Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | AGOSTO 2025         | SEPTIEMBRE 2025     |                   |   |
|                           |                |                                                      | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -58,881.95          | -58,881.95          |                   |   |
|                           |                |                                                      | ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA FONDO SOLIDARIO DE REPARTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2,653,557.69        | 2,653,557.69        |                   |   |
|                           |                |                                                      | ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2,011,921.47        | 2,011,921.47        |                   |   |
|                           |                |                                                      | ISSEMYM APORTACIONES FONDO SOLIDARIO DE REPARTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0.00                | 0.00                |                   |   |
|                           |                |                                                      | ISSEMYM APORTACIONES SERVICIO DE SALUD                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0.00                | 0.00                |                   |   |
|                           |                |                                                      | ISSEMYM SEGURO DE VIDA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -1,572.00           | -1,572.00           |                   |   |
|                           |                |                                                      | ISSEMYM RETENCION DE CUOTAS S C I                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 581,497.68          | 581,497.68          |                   |   |
|                           |                |                                                      | ISSEMYM APORTACIONES S C I                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -585,316.21         | -585,316.21         |                   |   |
|                           |                |                                                      | ISSEMYM APORTACION GASTOS DE ADMINISTRACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -2,075,178.31       | -2,075,178.31       |                   |   |
|                           |                |                                                      | ISSEMYM APORTACION PRIMAS DE RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -2,736,987.92       | -2,736,987.92       |                   |   |
|                           |                |                                                      | RETENCIONES DE I.S.P.T.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2,297,453.10        | 2,327,661.21        |                   |   |
|                           |                |                                                      | CUOTAS SINDICALES SUTEYM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 270,622.73          | 68,956.71           |                   |   |
|                           |                |                                                      | CUOTAS SINDICALES SUTEYM POR DEFUNCION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -93,808.06          | 59,600.00           |                   |   |
|                           |                |                                                      | PENSION ALIMENTICIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -5,931.75           | -4,604.85           |                   |   |
|                           |                |                                                      | 2% SUPERVISION DE OBRA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 248,216.16          | 9,461.06            |                   |   |
|                           |                |                                                      | RETENCION POR INCAPACIDAD Y ADMINISTRATIVOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1,170,394.24        | 748,336.80          |                   |   |
|                           |                |                                                      | IVA POR PAGAR (AGUA)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 29,863.23           | 83,850.84           |                   |   |
|                           |                |                                                      | TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <u>3,705,850.10</u> | <u>3,082,302.22</u> |                   |   |

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2025

## NOTAS DE DESGLOSE

| Durante el periodo se realizaron operaciones principalmente con: |                                       |                                               | AGOSTO 2025  | SEPTIEMBRE 2025 |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|-----------------|
| 2119                                                             | Otras Cuentas por Pagar a Corto plazo | COMISION NACIONAL DEL AGUA (CONAGUA)          | 0.00         | 2,812,651.00    |
|                                                                  |                                       | COMISION DEL AGUA DEL ESTADO DE MEXICO (CAEM) | 248,136.00   | 193,009.60      |
|                                                                  |                                       | GEM, IMPUESTO SOBRE EROGACIONES               | 495,176.00   | 503,334.00      |
|                                                                  |                                       | GEM, 3.5% SERVICIOS AMBIENTALES               | 111,987.00   | 0.00            |
|                                                                  |                                       | APORTACIONES POR SERVICIOS DE SALUD           | 3,067.13     | 3,067.13        |
|                                                                  |                                       | MARIA PAULINA CONTRERAS CASTRO                | 117.80       | 0.00            |
|                                                                  |                                       | ISSEMYM 2025 - 2027                           | 3,024,031.43 | 3,022,260.86    |
|                                                                  |                                       | JOSE ANGEL TORRES MARTINEZ                    | 0.00         | 0.00            |
|                                                                  |                                       | NORMA RUTH SERRANO SANTOS                     | 11,320.46    | 0.00            |
|                                                                  |                                       | TOMAS SANTILLAN ORTEGA                        | 54,056.92    | 100,000.00      |
|                                                                  |                                       | ARTURO MARTINEZ GALLEGOS                      | 109,427.19   | 45,902.92       |
|                                                                  |                                       | MARIA DE LOS ANGELES SALGADO LUNA             | 200,000.00   | 150,000.00      |
|                                                                  |                                       | JOVITA MORALES MORALES                        | 177,642.80   | 128,404.70      |
|                                                                  |                                       | VICENTE GARFIAS PINEDA                        | 0.00         | 766,666.66      |

## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

|                     |                                                                                                                             | MES ACTUAL     | MES ANTERIOR   | VARIACION |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|
| Ingresos de Gestión | Impuestos                                                                                                                   | 97,646,723.21  | 86,853,856.81  | -11%      |
|                     | Contribuciones de Mejoras                                                                                                   | 158,432.00     | 158,432.00     | 0%        |
|                     | Derechos                                                                                                                    | 66,631,784.31  | 60,459,780.93  | -9%       |
|                     | Productos                                                                                                                   | 7,765,439.62   | 7,164,414.78   | -8%       |
|                     | Aprovechamientos                                                                                                            | 2,844,477.86   | 2,068,495.56   | -27%      |
|                     | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 399,866,333.55 | 361,593,515.57 | -10%      |
|                     | Otros Ingresos y Beneficios Varios                                                                                          | 17,725.02      | 14,925.02      |           |
| Total               |                                                                                                                             | 574,930,915.57 | 518,313,420.67 |           |

|                         |                                              | MES ACTUAL     | MES ANTERIOR   | VARIACION |
|-------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|
| Gastos y Otras Pérdidas | Cuenta Concepto                              |                |                |           |
|                         | Gastos de Funcionamiento:                    | 187,050,705.60 | 166,178,560.11 | 47%       |
|                         | 1000 Servicios Personales                    | 33,201,618.03  | 26,021,610.42  | 8%        |
|                         | 2000 Materiales y Suministros                | 91,580,434.11  | 81,220,442.52  | 23%       |
|                         | 3000 Servicios Generales                     | 51,538,976.14  | 46,613,548.38  | 13%       |
|                         | 4000 Subsidios y subvenciones                | 29,459,701.04  | 27,702,531.23  | 7%        |
|                         | 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 7,676,041.71   | 4,961,770.73   | 2%        |
|                         | 6000 Inversión Pública                       | 0.00           | 0.00           |           |
|                         | 9000 Deuda Publica                           |                |                |           |
|                         | Total                                        | 400,507,476.63 | 352,698,463.39 |           |

El 46.7 % del gasto esta representa en el pago de Servicios Personales debido al pago de las dos quincenas del mes; 8.29 % en materiales y suministros debido a la contención del gasto; 22.86 % servicios generales, 12.86 % los subsidios y subvencione, 7.56 % Bienes Muebles, Inversión Pública 1.92%.

## NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Patrimonio del H. Ayuntamiento de Huehuetoca está constituido por:

|                                              | Hacienda Pública | MES ACTUAL     | MES ANTERIOR   |
|----------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Patrimonio Contribuido                       |                  | 5,156,159.17   | 5,156,159.17   |
| Ejercicios Anteriores.                       |                  | 763,937,611.74 | 765,960,510.97 |
| Patrimonio Generado del Ejercicio            |                  | 174,426,438.94 | 165,614,957.28 |
| Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio |                  | 943,520,209.85 | 936,731,627.42 |



# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 31 DE AGOSTO DE 2025

## NOTAS DE DESGLOSE

### NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El análisis de los saldos inicial y final de los que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

|                                        | MES ACTUAL     | MES ANTERIOR   |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Efectivo                               | 190,000.00     | 180,000.00     |
|                                        | 191,273,340.19 | 184,704,883.02 |
| Bancos                                 |                |                |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 0.00           | 0.00           |
| Fondos con afectación específica       | 0.00           | 0.00           |
| Depósitos de fondos a terceros y otros | 0.00           | 0.00           |
| Total de efectivo y equivalentes       | 191,463,340.19 | 184,884,883.02 |

### CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

|                                                          |               |
|----------------------------------------------------------|---------------|
| INGRESOS PRESUPUESTALES                                  | 56,617,494.90 |
| MENOS                                                    |               |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO                     | -             |
| INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS | -             |
| REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES                      | -             |
| IGUAL A                                                  |               |
| TOTAL DE INGRESOS SEGÚN EL ESTADO DE ACTIVIDADES         | 56,617,494.90 |
| GASTOS PRESUPUESTALES                                    | 52,396,002.57 |
| MENOS                                                    |               |
| ADQUISICION DE ACTIVO FIJO                               | 606,750.00    |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO                                | 4,115,977.39  |
| DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)                  | 0.00          |
| ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS                    | 1,749,245.50  |
| ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS                      | 0.00          |
| MAS                                                      |               |
| OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                  | 1,757,169.81  |
| ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS                      | 0.00          |
| IGUAL A                                                  |               |
| TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES              | 47,681,199.49 |



C.P. ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES  
TESORERA MUNICIPAL



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### NOTAS DE MEMORIA

#### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

##### Contables:

##### Valores

NO APLICA

##### Emisión de Obligaciones

NO APLICA

##### Avales y Garantías

NO APLICA

##### Juicios

NO APLICA

##### Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

NO APLICA

##### Bienes en Concesión y en Comodato

NO APLICA

##### Presupuestarias:

##### Cuentas de Ingresos

Los ingresos totales al cierre del mes de SEPTIEMBRE es inferior por dos millones de pesos respecto de lo presupuestado para el ejercicio fiscal, lo que representa una recaudación inferior del 46%. Por lo que se refiere a los ingresos de gestión al mes de SEPTIEMBRE la recaudación representa 89% respecto de lo presupuestado para todo el ejercicio fiscal. Con referencia a las participaciones se registró un ingreso de 2.7 millones de pesos importe menor respecto de lo presupuestado para el mes.

##### Cuentas de Egresos

El ejercicio del gasto total del mes de SEPTIEMBRE representa un 60% respecto del presupuesto considerado al mismo periodo.

C.P. ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES  
TESORERA MUNICIPAL





## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### NOTAS DE GESTION

#### Introducción (1)

Las bases financieras y presupuestales para el presente ejercicio se han realizado bajo principios normativos y económicos con la finalidad de precisar la recaudación y ejercicio de los recursos en todos los aspectos. El reto y misión del gobierno municipal es buscar el crecimiento local y atender los servicios que por mandato constitucional corresponde; es importante señalar que las limitantes en el crecimiento económico nacional e internacional, afecta la pronta recuperación en la economía municipal lo cual implicará implementar acciones en la contención del gasto y mantener control en los egresos, sin descuidar la parte asistencial, el fomento a la cultura, deporte y el desarrollo de infraestructura en obra pública. Se buscará eficiente la recaudación y recuperar el rezago tributario.

#### Panorama Económico (2)

La situación económica nacional posteriores a la pandemia derivada del virus SARS COV-2 ha originado un crecimiento económico nacional lento, sin embargo ha ido incrementando con el transcurso de los meses, para el año 2025 la proyección de crecimiento económico prevé un 3% en el producto interno Bruto, estos factores no refleja un incremento inmediato dentro del municipio, sin embargo se han realizado esfuerzos de manera transversal en la administración municipal para que la recuperación económica del municipio, poco a poco vaya retomando fuerza. Por lo anterior se buscará implementar acciones y estrategias en la recaudación propia para fortalecer las finanzas municipales, eficientar los flujos de efectivo para contrarrestar los efectos económicos externos como la fluctuación cambiaria, la inestabilidad en el mercado internacional de los hidrocarburos, la recaudación federal y las repercusiones socioeconómicas derivada de diversos factores externos al entorno municipal.

#### Autorización e Historia (3)

En el año 2025 el Municipio de Huehuetoca proyecta cambios diversos, destacando principalmente el crecimiento poblacional que a partir del año 2009 se detonó originado por el desarrollo inmobiliario en el territorio Municipal. Derivado de esta situación la estructura administrativa del Gobierno Municipal se ha tenido que adecuar en estructura y en cantidad de servidores públicos -con la finalidad de atender las demandas de los más de 163 mil habitantes huehuetoquenses de acuerdo al censo de población del año 2020.

#### Organización y Objeto Social (4)

El Municipio de Huehuetoca tiene como objeto social principal la prestación de servicios públicos, el régimen jurídico es el de personas morales con fines no lucrativos, su objetivo y funciones están establecidas en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, así como en la Constitución política del Estado Libre y soberano de México. Dentro de las principales contribuciones a las que está obligado son las siguientes; En lo federal: Retención y entero de Impuesto Sobre la Renta (retenido a los trabajadores), Cobro y entero del Impuesto al Valor Agregado, pago de derecho de explotación de aguas nacionales y descargas de aguas residuales; en lo Estatal: pago de contribuciones por servicios ambientales, erogaciones, tenencia vehicular, aportaciones y entero de retenciones al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios, entre otros. Actualmente la estructura organizacional está diseñada para dar cumplimiento a las necesidades que demanda la población:



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)

La información financiera se presenta y registra en apego a la normatividad y legislación vigente, y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen, los ordenamientos establecidos por el CONAC, Ley General de Contabilidad "Gubernamental, Postulados Básicos" de Contabilidad Gubernamental, Ley -de Disciplina\* Financiera, "Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno Municipios del Estado de México, y demás ordenamientos fiscales y administrativos aplicables.

### Políticas de Contabilidad Significativas (6)

El registro contable se muestran en apego a la normatividad y legislación vigente, las cifras que muestran los Estados Financieros reflejan la actualidad y realidad económica del ente municipal, los procedimientos de contabilización se llevan a cabo como se establecen en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, postulados y la respectiva normatividad para el registro fiscal, patrimonial, depreciación aplicable a los bienes muebles, y el reconocimiento de obligaciones institucionales.

### Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)

SIN MOVIMIENTO

### Reporte Analítico del Activo (8)

El Activo No Circulante integra los bienes muebles patrimoniales con los que cuenta el municipio, registrados a valor histórico y realizando su respectiva depreciación mediante método de línea recta con base a los porcentajes establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México; lo referente a la parte de Muebles e Inmuebles se analiza su integración y se llevará a cabo su actualización y depuración periódica para presentar de manera correcta los registros contables. En lo concerniente a los demás rubros que integran el activo, estos se encuentran depurados al cierre del periodo, reflejando veracidad financiera para dar cumplimiento a los servicios y compromisos que el ejercicio gubernamental requiere.

### Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)

SIN MOVIMIENTO

### Reporte de la Recaudación (10)

Los ingresos totales al cierre del mes de SEPTIEMBRE es inferior por dos millones de pesos respecto de lo presupuestado para el ejercicio fiscal, lo que representa una recaudación inferior del 46%. Por lo que se refiere a los ingresos de gestión al mes de SEPTIEMBRE la recaudación representa 89% respecto de lo presupuestado para todo el ejercicio fiscal. Con referencia a las participaciones se registró un ingreso de 2.7 millones de pesos importe menor respecto de lo presupuestado para el mes.

### Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)

Los registros contables presentan un saldo en pasivos de 13 MDP y representa el 2% respecto de la recaudación total del mes y corresponden principalmente la retenciones a enterar en septiembre. Es importante mencionar que no se cuenta con algún riesgo o contingencia financiera que afecte el otorgamiento de servicios y cumplimiento de obligaciones en todos los aspectos, y NO afecta la liquidez de nuestra institución ya que el recurso para hacer frente a estos pagos se deja en las cuentas bancarias.

### Calificaciones Otorgadas (12)

SIN MOVIMIENTO



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: HUEHUETOCA 0003

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

### Proceso de Mejora (13)

La administración 2025-2027 tiene como principales políticas de control interno la contención del gasto en lo que se refiere a gastos de operación, buscando en todo momento que los ahorros se dirijan a acciones de inversión que le brinden a los ciudadanos beneficios en su entorno de vida. Esta administración busca y enfoca sus esfuerzos en incrementar la recaudación propia lo que permita contar con más recursos financieros para desarrollar obras y acciones en beneficio de los ciudadanos de Huehuetoca. Aspiramos que al cierre de la presente administración se deje un Municipio sano financieramente que permita a las administraciones subsecuentes enfocar sus esfuerzos a la prestaciones de servicios y no al pago de deuda.

### Información por Segmentos (14)

SIN MOVIMIENTO

### Eventos Posteriores al Cierre (15)

SIN MOVIMIENTO

### Partes Relacionadas (16)

No existen partes relacionadas

### Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)

La información financiera se presenta y muestra en apego a la normatividad y legislación vigente y con las responsabilidades que de estos ordenamientos emanen, "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

C.P. ELVIA ESTHER PEREZ PAREDES  
TESORERA MUNICIPAL

