

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
Hora de impresión 9:49 p.m.

FER-EF-07

AL 30 DE JUNIO 2026

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO	\$ 202,128.85	\$ 202,128.85
BANCOS/TESORERÍA	\$ 18,614,622.78	\$ 2,049,652.83
BANCOS OTROS FONDOS	\$ 1,466,884.63	\$ 269,162.56
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 20,283,636.26	\$ 2,520,944.24

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Municipio de ALAQUINES, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANCO TESORERIA	\$ 1,911,020.97
BANCO INFRAESTRUCTURA	\$ 12,978,342.50
BANCOS FORTALECIMIENTO	\$ 3,673,632.94
BANCOS CONVENIOS	\$ 51,626.37
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00
Suma	\$ 18,614,622.78

Inversiones Temporales

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
Hora de impresión 9:49 p.m.

Representa el monto de efectivo invertido por Municipio de ALAQUINES, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
NO SE TIENEN INVERSIONES	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
NO SE TIENEN AFECTACIONES A LOS FONDOS	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

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

Concepto	2026	2025
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 39,569.72	\$ 39,569.72
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ 1,437,240.65	\$ 617,333.08
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 1,651,181.01	\$ 662,234.11
DERECHO A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	\$ 295,674.99	\$ 225,674.99
Suma	\$ 3,423,666.37	\$ 1,544,811.90

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2026	%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	39,569.72	1.16%
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,437,240.65	41.98%
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	1,651,181.01	48.23%
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	295,674.99	8.64%
Suma	\$ 3,423,666.37	100.00%

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

la cuenta de deudores proviene de la administraciones anteriores, esta sujeta a depuración.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Este saldo se integra principalmente de Subsidio al empleo generado de ejercicios anteriores.

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

El municipio de ALAQUINES no cuenta con almacenes o inventarios que manejen productos o materiales susceptibles a transformarse en un producto terminado

- **Inversiones Financieras**

El municipio de ALAQUINES, no mantiene inversiones con alguna institución bancaria, los recursos obtenidos así como las participaciones recibidas son utilizadas de forma inmediata.

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

El municipio de ALAQUINES está en proceso de valorar los bienes inmuebles para dar una certeza del patrimonio del ayuntamiento.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
TERRENOS	\$.00	\$.00
BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,930,080.79	1,927,235.89

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
Hora de impresión 9:49 p.m.

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	395,690.38	395,690.38
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	-	-
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,044,720.00	3,044,720.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	195,276.42	195,276.42
Subtotal BIENES MUEBLES	5,565,767.59	5,562,922.69
SOFTWARE	52,038.00	45,206.40
LICENCIAS	33,752.56	33,752.56
LICENCIAS INFORMATICAS E INTECTUALES	26,726.40	26,726.40
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	112,516.96	105,685.36
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	2,622,325.72	2,622,325.72
tal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	2,622,325.72	2,622,325.72
ACTIVO DIFERIDO (PROYECTOS DE INVERSION)	-	-
Suma	3,055,958.83	3,046,282.33
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	3,055,958.83	3,046,282.33

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
ESTA CUENTA NO MANTIENE SALDO	\$.00	\$.00

- Estimaciones y Deterioros**

No se realizan estimaciones o determinan valores para dar un estimado de deterioro de bienes.

- Otros Activos**

No se mantiene saldo en este rubro.

Pasivo

Concepto	2026	2025
PASIVO CIRCULANTE	\$ 3,395,818.56	\$ 2,381,135.14
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 3,395,818.56	\$ 2,381,135.14

- Pasivo Circulante**

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
Hora de impresión 9:49 p.m.

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 36,852.84
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 20.33
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 8,108.94
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 14,689.95
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,407,444.94
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,924,919.44
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$.00
OTRAS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$ 20,000.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 3,395,818.56

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Este saldo proviene de la administraciones pasadas, susceptible de ser depurado.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de inpuestos por pagar proviene de la administraciones pasadas

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

No se mantiene saldo en este rubro.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de inpuestos por pagar proviene de la administraciones pasadas

- Pasivo No Circulante**

No se mantiene saldo en este rubro.

Concepto	2026
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
 Hora de impresión 9:49 p.m.

Ingresos de Gestión

\$ 1,855,083.81

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

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	\$ 11,413,297.86
Subtotal Participaciones	\$ 11,413,297.86
APORTACIONES	\$ 16,149,355.00
Subtotal Aportaciones	\$ 16,149,355.00
CONVENIOS	\$ 1,990.80
Subtotal Convenios	\$ 1,990.80
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ 140,534.76
Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$ 140,534.76
OTROS INGRESOS VARIOS	\$ -
Subtotal Otros Ingresos varios	\$ -
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	
Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones	\$ -
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	
Subtotal Transferencias y Asignaciones	\$ -
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	
Subtotal Transferencias y Asignaciones	\$ -
PENSIONES Y JUBILACIONES	
Subtotal Pensiones y Jubilaciones	\$ -
Total de Ingresos	\$ 29,560,262.23

Gastos y Otras Pérdidas:

- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 8,117,375.68
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 2,804,794.10
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
INVERSION PUBLICA	\$ -

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
 Hora de impresión 9:49 p.m.

Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 10,922,169.78
--	-------------------------

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 4,686,694.12	42.91%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 935,880.50	8.57%
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,494,801.06	22.84%
AYUDAS SOCIALES	\$ 2,804,794.10	25.68%
INVERSION PUBLICA	\$ -	0.00%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

se obtuvo resultado en la hacienda publica de -18793792.26 principalmente por el efecto de Resultado de Ejercicio anteriores.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2025	2025
BANCOS/TESORERÍA	\$ 18,816,751.63	\$ 2,049,652.83
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 1,466,884.63	\$ 269,162.56
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESE	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN C	\$ -	\$ -
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 20,283,636.26	\$ 2,318,815.39

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

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2026

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total IngresosPresupuestarios	\$ 29,439,121.58
2. Mas ingresos contable no presupuestarios	\$ -
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por variacion de inventarios	

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
Hora de impresión 9:49 p.m.

2.3 Disminucion del exceso de estimaciones por perdidas o deterioro u obsolencia		
2.4 Disminucion del exceso de provisiones		
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	\$	-
2.6 Otrsos ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ -
3.1 Aprovechamientos patrimoniales	\$	-
3.2 Ingresos derivados de financiamiento		
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	\$	29,439,121.58

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total Egresos Presupuestarios		\$ 10,931,847.08
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 945,557.80
2.1 Materias y materiales de produccion y comercializacio	\$	-
2.2 Materiales y Suministros	\$	935,880.50
2.3 Mobiliario y equipo de administracion	\$	2,844.90
2.4 Mobiliario y equipo educacional	\$	-
2.6 Vehiculos y equipo de transporte	\$	-
2.8 Maquinaria y otros equipos y herramientas	\$	-
2.11 Activos Intangibles	\$	6,832.40
2.12 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	\$	-
2.13 Obras Publicas en Bienes Propios	\$	-
2.20 Adeudos de ejercicio fiscales Ant.	\$	-
2.21 Otros egresos Presupuestarios No Contables	\$	-

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
Hora de impresión 9:49 p.m.

3. Mas Gastos contable no presupuestarios		\$ 935,880.50
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -	
3.5 Inversion Publica No capitalizable	\$ -	
3.6 Materiales y Suministros (consumo)	\$ 935,880.50	
3.7 Otroa Gastos Contables no Presupuestarios	\$ -	

4. Gastos Contables	\$ 10,922,169.78
----------------------------	-------------------------

JUICIOS	
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	\$ 3,715,174.07
RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$ 3,715,174.07

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 71,106,077.75
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 41,666,956.17
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ -
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 29,439,121.58
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 29,439,121.58
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 71,106,077.75
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 60,174,230.67
MODIFICACIONES PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ -

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
Hora de impresión 9:49 p.m.

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 10,931,847.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 10,931,847.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 10,931,847.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 10,933,399.16

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
Hora de impresión 9:49 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 06/08/26
Hora de impresión 9:49 p.m.

ELABORÓ:

AUTORIZÓ: