



GOBIERNO DE LERDO DE TEJADA



H. Ayuntamiento de
Lerdo de Tejada 2022-2025

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a los artículos a los Artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental se presentan las Notas a los Estados Financieros estas apegadas a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria (Cuentas de orden)
- c) Notas de Gestión Administrativa

1. NOTAS DE DESCLOSE

1.1 Información Contable

ACTIVO

El saldo del Activo al 30 de junio de 2025 es de \$95,546,688.79 cual a continuación se informa de qué manera se encuentra integrado.

Por este conducto se informa sobre la integración de los saldos que se reflejan en este apartado al 30 de junio de 2025, el Activo Circulante es de \$19,425,349.50, mismo que representa el 20.33 % del total del Activo.

El saldo del Activo no Circulante es de \$ 76,121,339.29, el cual representa el 79.67 del total del Activo.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

La cuenta 1.1.1 Efectivo y Equivalentes está integrada por:

CODIGO	NOMBRE CUENTA	SALDO FINAL
1.1.1	Efectivo y Equivalentes	3,047,660.70
1.1.1.1	Efectivo	333,137.90
1.1.1.1.01	Caja General	333,137.90
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	2,722,223.10
1.1.1.2.01	Banamex	(3,560,827.98)
1.1.1.2.01.01	ARB. CTA 689	584.38
1.1.1.2.01.06	7151567 FISM	1,710.02
1.1.1.2.01.07	BANAMEX 7007/763123	(3,451,383.96)
1.1.1.2.01.08	BANAMEX FISM 2017 7525392	1,000,000.00

1.1.1.2.01.09	FORTAFIN 0111043714	(1,244,608.88)
1.1.1.2.01.10	FORTALECE 0111043196	132,307.08
1.1.1.2.01.11	BANAMEX	315.48
1.1.1.2.01.12	BANAMEX 7007/763129	247.90
1.1.1.2.02	BBVA Bancomer	7,100,953.06
1.1.1.2.02.01	01 0124038274 PARTICIPACIONES 2025	9,788,132.64
1.1.1.2.02.02	02 0124038401 FAISMUN-DF 2025	3,646,829.17
1.1.1.2.02.03	03 0124038363 FORTAMUN-DF 2025	(2,778,864.73)
1.1.1.2.02.05	05 0124038452 HIDROCARBUROS MARITIMOS 2025	467,508.29
1.1.1.2.02.06	06 0124038495 BURSATILIZACION 2025	128,319.76
1.1.1.2.02.08	08 0124038460 FEIEF 2025	1,823,697.98
1.1.1.2.02.09	FISM CTA 0158984522	6,387.24
1.1.1.2.02.10	FISM CTA 0158984697	48.90
1.1.1.2.02.11	FISM CTA 191196308	147.40
1.1.1.2.02.13	FORT CTA 0195036631	436.94
1.1.1.2.02.14	FORTAMUN 2016 CTA.0103791769	(1,413,369.11)
1.1.1.2.02.15	LUMINARIAS Y BALASTRAS FORTA	71,412.72
1.1.1.2.02.17	FISM 2017 CTA 0110277401	4,825.88
1.1.1.2.02.18	FORTA 0110265047	(11,692.08)
1.1.1.2.02.19	FORTAMUNDF 2016	(15,298.98)
1.1.1.2.02.20	BBVA LUMINARIAS Y B.	(30,334.00)
1.1.1.2.02.40	40 0118109141 Ingresos Fiscales 2025	(2,558,712.51)
1.1.1.2.02.43	0118109168 Participaciones 2022	(4,000.00)
1.1.1.2.02.48	0119574980 Hidrocarburos 2023	(124,645.89)
1.1.1.2.02.49	0119574999 Participaciones 2023	8.36
1.1.1.2.02.50	0119575014 Fortamun DF 2023	(424,284.19)
1.1.1.2.02.51	0119575030 Fism DF 2023	(761,323.40)
1.1.1.2.02.52	0120145033 Inmujer 2023	0.09
1.1.1.2.02.53	0121714503 Participaciones 2024	1,002,728.66
1.1.1.2.02.54	0121714554 FAISMUN 2024	(1,942,113.71)
1.1.1.2.02.56	0121714643 Fortamun DF 2024	13.50
1.1.1.2.02.57	0121816187 Hidrocarburos 2024	90.32
1.1.1.2.02.58	0121714678 Bursatilización 2024	3.81
1.1.1.2.02.60	FORTAMUN DF 2025 0124038363	225,000.00
1.1.1.2.03	Banorte	(817,901.98)
1.1.1.2.03.02	FISM 2017 0110277401	(817,901.98)
1.1.1.9	Otros Efectivos y Equivalentes	(7,700.30)
1.1.1.9.01	Otros Efectivos y Equivalentes	(7,700.30)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

La cuenta 1.1.2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes refleja un saldo al 30 de junio de 2025 de \$ 16,846,300.74, correspondiente:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO FINAL
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,846,300.74
1.1.2.1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	(5,342,099.02)
1.1.2.1.03	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	(5,342,099.02)
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	13,520,626.90
1.1.2.2.03	Participaciones por Cobrar a Corto Plazo	6,007,804.63
1.1.2.2.04	Aportaciones por Cobrar a Corto Plazo	3,073,743.00
1.1.2.2.10	Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,731,869.02
1.1.2.2.13	Impuestos a favor	1,707,210.25
1.1.2.2.13.01	IVA a Favor	1,716,904.36
1.1.2.2.13.01.01	IVA del ejercicio	(4,110,651.64)
1.1.2.2.13.01.02	IVA de ejercicios anteriores	5,827,556.00
1.1.2.2.13.02	ISR a Favor	(9,694.11)
1.1.2.2.13.02.02	ISR de ejercicios anteriores	(9,694.11)
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	8,350,060.37
1.1.2.3.02	Gastos a Comprobar	3,118,735.64
1.1.2.3.03	Responsabilidad de Funcionarios y Empleados	85,873.28
1.1.2.3.04	Anticipos a Cuenta de Sueldos	358,978.49
1.1.2.3.09	Otros Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,786,472.96
1.1.2.4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.38
1.1.2.4.01	Impuestos	0.00
1.1.2.4.03	Contribuciones de Mejoras	0.00
1.1.2.4.04	Derechos	0.00
1.1.2.4.05	Productos	0.38
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	317,712.11
1.1.2.9.01	Subsidio al Empleo	332,066.42
1.1.2.9.09	Otros Derechos a Recibir	(14,354.31)

- Los saldos contrarios a su Naturales deberán ser analizados para su depuración correspondiente y poder reflejar los saldos viables y confiables en los Estados Financieros, es importante señalar que estos saldos, corresponden a ejercicios anteriores.

- Así mismo es importante establecer medidas de control, para la comprobación o recuperación de la cuenta Gastos a Comprobar, saldos que provienen de ejercicios anteriores.

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

El saldo que integra esta cuenta al 30 de junio de 2025 se detalla a continuación:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO FINAL
1.1.3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	(468,611.94)
1.1.3.1	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	919,288.79
1.1.3.1.01	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	919,288.79
1.1.3.3	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	(60.00)
1.1.3.3.01	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	(60.00)
1.1.3.4	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	(1,387,840.73)
1.1.3.4.01	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	(1,387,840.73)

Se identifican saldos ajenos a su naturaleza por lo cual se recomienda realizar acciones correspondientes para el deslinde de responsabilidades, los saldos ajenos a su naturaleza corresponden a ejercicios anteriores.

ACTIVO NO CIRCULANTE

La integración de la cuenta de Activo Circulante se refleja un saldo de \$ 76,121,339.29 al 30 de junio de 2025 el cual se compone como a continuación se detalla:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Los Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo al 31 de marzo de 2025, reflejan un saldo de (32,030,613.21), los cuales provienen de ejercicios anteriores mismos que a continuación se detallan:

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO FINAL
1.2.1.3.08	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos de Municipios	6,909,443.62
1.2.2.2.01	Responsabilidad de funcionarios y empleados	23,315,362.29
1.2.2.9.03	Fondo de Reserva Bursatilización	2,248,317.87
1.2.2.9.09	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	(442,510.57)

Los saldos contrarios a su Naturales deberán ser analizados para su depuración correspondiente y poder reflejar los saldos viables y confiables en los Estados Financieros. Los saldos reflejados en este rubro provienen de ejercicios anteriores.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

En lo que concierne a este apartado, se infirma que el saldo al 30 de junio de 2025 es por un monto de \$ 14,055,927.54; a continuación, se hace de su conocimiento las partidas que integran este apartado:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1.2.3.1	Terrenos	2,144,408.00
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	11,911,519.54

BIENES MUEBLES

El saldo al 30 de junio de 2025 de la cuenta de Bienes Muebles en los estados financieros es de \$21,990,647.32. el cual se integra de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1.2.4	Bienes Muebles	21,990,647.32
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	4,466,878.37
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	55,782.50
1.2.4.4	Vehículos y Equipo de Transporte	11,505,898.55
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	820,749.94
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,122,971.96

ACTIVOS DIFERIDOS

La integración de la cuenta de Activos Diferidos se refleja un saldo de \$ 7,385,162.18, al 30 de junio de 2025.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1.2.7	Activos Diferidos	7,385,162.18
1.2.7.1	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	4,760,671.80
1.2.7.4	Anticipos a Largo Plazo	2,624,490.38

PASIVO

Al 30 de junio de 2025, la cuenta 2 Pasivo refleja un saldo de \$ 97,703,225.66 integrado por el pasivo circulante y el pasivo no circulante.

PASIVO CIRCULANTE

Al 30 de junio de 2025, la cuenta 2.1 Pasivo Circulante refleja un saldo de \$ 65,200,968.47, integrado por las cuentas que a continuación se detallan:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
2.1	PASIVO CIRCULANTE	65,200,968.47
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,706,403.81
2.1.1.2	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,851,489.34
2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	21,415,615.72
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	328,765.99
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	16,273,096.27
2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,384,119.91
2.1.2.9	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	3,969,665.24
2.1.5.9	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	67,640.92
2.1.9.9	Otros Pasivos Circulantes	4,204,171.27

Mediante análisis a la partida del pasivo circulante, se recomienda realizar las acciones correspondientes para cumplir con las obligaciones contraídas por H. Ayuntamiento identificado los saldos que provienen de ejercicios anteriores y cuales son los del 2025.

PASIVO NO CIRCULANTE

Al 30 de junio de 2025, la cuenta 2.2 pasivo no circulante refleja un saldo de \$ 32,502,257.19, integrado por las cuentas que a continuación se detallan:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
2.2	PASIVO NO CIRCULANTE	32,502,257.19
2.2.1.1	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	15,982,782.88
2.2.1.2	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	538,100.35
2.2.2.9	Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	(7.85)
2.2.3.1	Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	5,719,903.28
2.2.5.2	Fondos en Administración a Largo Plazo	10,261,478.53

Se recomienda realizar las acciones correspondientes para cumplir con las obligaciones contraídas por el H. Ayuntamiento identificando los saldos que provienen de ejercicios anteriores son los del ejercicio 2025.

NOTAS ESTADO DE ACTIVIDADES

C	Lerdo de Tejada											
Estado Analítico de Ingresos												
del 1 de enero al 30 de junio de 2025												
Rubro de Ingresos	Ingreso											
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia						
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)						

Impuestos	3924354.03	1043700	4968054.03	2871751.371	2871751.371	-1052602.659
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	60976.03	23000	83976.03	6820.59	6820.59	-54155.44
Derechos	3558463.43	1475295.24	5033758.67	2446101.415	2446101.415	-1112362.015
Productos	355890.59	97360.63	453251.22	95900.93	95900.55	-259990.04
Aprovechamientos	18545	0	18545	2180	2180	-16365
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	93880665	-1783567.3	92097097.7	56163538.75	47241991.12	-46638673.88
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Total	101798894.1	855788.57	102654682.7	61586293.06	52664745.05	
				Ingresos excedentes		-49134149.03
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresaos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	101798894.1	855788.57	102654682.7	61586293.06	52664745.05	-49134149.03
Impuestos	3924354.03	1043700	4968054.03	2871751.371	2871751.371	-1052602.659
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	60976.03	23000	83976.03	6820.59	6820.59	-54155.44
Derechos	3558463.43	1475295.24	5033758.67	2446101.415	2446101.415	-1112362.015
Productos	355890.59	97360.63	453251.22	95900.93	95900.55	-259990.04
Aprovechamientos	18545	0	18545	2180	2180	-16365
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	93880665	-1783567.3	92097097.7	56163538.75	47241991.12	-46638673.88
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresaos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0	0	0	0	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresaos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0

Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	101798894.1	855788.57	102654682.7	61586293.06	52664745.05	
Ingresos excedentes					49134149.03	

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Este está constituido por los ingresos provenientes de las contribuciones, impuestos, derechos Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios, correspondientes al periodo, el saldo que se refleja al 30 de junio es de \$ 60,667,093.85.

INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos de gestión al 30 de junio de 2025 se Integran por un monto de \$ 5,422,754.31

Código	Nombre cuenta	Saldo Final
4	ingresos y otros beneficios	5,422,754.31
4.1.1	Impuestos	2,871,751.37
4.1.3	Contribuciones de mejora	6820.69
4.1.4	Derechos	
4.1.5	productos	95,900.93
4.1.6	aprovechamientos	2180

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Las erogaciones con afectación al gasto al 30 de junio de 2025 se integran de la siguiente manera:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	36,709,206.62
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	33,073,483.21
5.1.1	Servicios Personales	8,304,249.71
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,078,200.77
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,003,816.37
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	322,766.09
5.1.1.4	Seguridad Social	219,813.32
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	679,653.16
5.1.2	Materiales y Suministros	7,248,994.20

5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	619,275.71
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	699,442.38
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,697,951.56
5.1.2.5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	86,446.07
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,736,214.02
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	18,462.94
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	391,201.52
5.1.3	Servicios Generales	17,520,239.30
5.1.3.1	Servicios Básicos	2,198,952.33
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	4,278,727.59
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	935,659.88
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	28,729.11
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,177,040.46
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	573,759.46
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	609,145.03
5.1.3.8	Servicios Oficiales	7,611,604.44
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	106,621.00
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,384,202.75
5.2.4	Ayudas Sociales	3,384,202.75
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas	3,384,202.75
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	251,520.66
5.4.1.1	Intereses de la Deuda Pública Interna	237,363.24
5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna	14,157.42

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

A la fecha de presentación de este Estado el Ente público refleja un saldo al 30 de junio de 2025 que a continuación se detalla:

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contrib	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto	\$0.00				\$0.00
Aportaciones	\$0.00				\$0.00
Donaciones de Capital	\$0.00				\$0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00				\$0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto	-\$17,012,667.10	-\$11,049,423.37			-\$28,062,090.47
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-\$11,049,423.37			-\$11,049,423.37
Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$39,088,442.65				-\$39,088,442.65
Revalúos	\$0.00				\$0.00
Reservas	\$0.00				\$0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$22,075,775.55				\$22,075,775.55
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				\$0.00	\$0.00
Resultado por Posición Monetaria				\$0.00	\$0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				\$0.00	\$0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Periodo	\$0.00	-\$17,012,667.10	-\$11,049,423.37	\$0.00	-\$28,062,090.47
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00				\$0.00
Aportaciones	\$0.00				\$0.00
Donaciones de Capital	\$0.00				\$0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00				\$0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	-\$9,760,746.04	\$35,007,310.60			\$25,246,564.56
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		\$23,957,887.23			\$23,957,887.23
Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$9,760,746.04	\$11,049,423.37			\$1,288,677.33
Revalúos		\$0.00			\$0.00
Reservas		\$0.00			\$0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		\$0.00			\$0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Hacienda Pública/Patrimonio				\$0.00	\$0.00
Resultado por Posición Monetaria				\$0.00	\$0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				\$0.00	\$0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Periodo	\$0.00	-\$26,773,413.14	\$23,957,887.23	\$0.00	-\$2,815,525.91

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Respecto a los del ejercicio se muestra a continuación el Estado de Flujo de Efectivo al 30 de junio de 2025.

Concepto	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	\$60,667,093.85	\$98,252,042.61
Impuestos	\$2,871,751.37	\$3,436,656.49
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Contribuciones de Mejoras	\$6,820.59	\$41,959.11
Derechos	\$2,446,101.42	\$3,736,916.54
Productos	\$95,900.93	\$149,949.67
Aprovechamientos	\$2,180.00	\$21,468.01
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$0.00	\$0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$54,938,141.05	\$90,121,667.06
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$530,488.64
Otros Orígenes de Operación	\$306,198.49	\$212,937.09
Aplicación	\$36,709,206.62	\$109,301,465.98
Servicios Personales	\$8,304,249.71	\$47,280,331.64
Materiales y Suministros	\$7,248,994.20	\$8,978,311.33
Servicios Generales	\$17,520,239.30	\$27,070,583.16
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas Sociales	\$3,384,202.75	\$1,087,297.36
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
Otras Aplicaciones de Operación	\$251,520.66	\$24,884,942.49
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$23,957,887.23	-\$11,049,423.37

Concepto	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	\$0.00	\$8,361,871.81
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Otros Orígenes de Inversión	\$0.00	\$8,361,871.81
Aplicación	\$18,146,629.33	\$6,777,870.44

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$1,194,942.79	\$2,604,010.01
Otras Aplicaciones de Inversión	\$16,951,686.54	\$4,173,860.43
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-\$18,146,629.33	\$1,584,001.37
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$5,056,502.45	\$14,362,125.63
Endeudamiento Neto	\$0.00	\$0.00
Interno	\$0.00	\$0.00
Externo	\$0.00	\$0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	\$5,056,502.45	\$14,362,125.63
Aplicación	\$152,024.52	\$1,794,333.06
Servicios de la Deuda	\$152,024.52	\$140,372.95
Interno	\$152,024.52	\$140,372.95
Externo	\$0.00	\$0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$0.00	\$1,653,960.11
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$4,904,477.93	\$12,567,792.57
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$10,715,735.83	\$3,102,370.57
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	-\$7,668,075.13	-\$10,770,445.70
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$3,047,660.70	-\$7,668,075.13

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

A la fecha de la elaboración se refleja en este rubro es de \$ 658,989.04, correspondiendo a bienes bajo contrato en como dato.

- Se recomienda realizar análisis a esta partida debido a que el saldo es ajeno a su Naturaleza.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

7.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$66,684,323.63	\$151,480,442.77	\$122,618,077.61	\$95,546,688.79	\$28,862,365.16
ACTIVO CIRCULANTE	-\$8,058,942.04	\$148,482,478.73	\$120,998,187.19	\$19,425,349.50	\$27,484,291.54
Efectivo y Equivalentes	-\$7,668,075.13	\$73,607,645.78	\$62,891,909.95	\$3,047,660.70	\$10,715,735.83
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$2,181,881.65	\$68,002,606.33	\$53,338,187.24	\$16,846,300.74	\$14,664,419.09
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-\$2,572,748.56	\$6,872,226.62	\$4,768,090.00	-\$468,611.94	\$2,104,136.62
Inventarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$74,743,265.67	\$2,997,964.04	\$1,619,890.42	\$76,121,339.29	\$1,378,073.62
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$6,880,486.76	\$1,648,847.28	\$1,619,890.42	\$6,909,443.62	\$28,956.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$24,966,995.62	\$154,173.97	\$0.00	\$25,121,169.59	\$154,173.97
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$14,055,927.54	\$0.00	\$0.00	\$14,055,927.54	\$0.00
Bienes Muebles	\$20,795,704.53	\$1,194,942.79	\$0.00	\$21,990,647.32	\$1,194,942.79
Activos Intangibles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Activos Diferidos	\$7,385,162.18	\$0.00	\$0.00	\$7,385,162.18	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Activos no Circulantes	\$658,989.04	\$0.00	\$0.00	\$658,989.04	\$0.00

8.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.

Se presenta el Estado de Deuda Pública, donde se puede observar que durante este periodo el ente no a contratado deuda pública por cualquier tipo de financiamiento, el saldo que se refleja corresponde a ejercicios anteriores.

Lerdo de Tejada

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de enero al 30 de junio de 2025
(cifras en pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			\$0.00	\$0.00
Instituciones de Crédito			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros			\$0.00	\$0.00
Deuda Externa			\$0.00	\$0.00
Organismos Financieros Internacionales			\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros			\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			\$5,871,927.80	\$5,719,903.28
Instituciones de Crédito			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$5,871,927.80	\$5,719,903.28
Arrendamientos Financieros			\$0.00	\$0.00
Deuda Externa			\$0.00	\$0.00
Organismos Financieros Internacionales			\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral			\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores			\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros			\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			\$5,871,927.80	\$5,719,903.28
Total de Otros Pasivos			\$88,215,497.26	\$91,983,322.38

Total de Deuda Pública y Otros Pasivos		\$94,087,425. 06	\$97,703,225.66
--	--	---------------------	-----------------

"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos"

Lerdo de Tejada, Ver. a 16 de junio de 2025

**C.P. Jorge Fabian Cárdenas Sosa
Presidente del Órgano**

**Profa. María Esther Arróniz López
Síndica Única**

**C. Aurelio López García
Regidor Segundo**

**C.P. Rene Sosa Beltrán
Tesorero Municipal**