

La ASE proporciona el formato de Notas de Desclose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

Nombre del Ente Público Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESCLOSE Al 30 Septiembre 2025	
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	\$4,484,487.56
2. Inversiones financieras	
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellos que su vencimiento sea menor a 3 meses	
2.1. A corto plazo	
2.2. A largo plazo	
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
1. Por Tipo de Contribución	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	
Montos sujetos a algún tipo de juleta con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y Bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	\$112,161,379.11
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	\$112,161,379.11
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	
Los importes son derivados de cartera de adeudados vecinos de 2006 a 2025	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	
a) Información del sistema de costo	0
b) Método de devaluación aplicados a los inventarios	0
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	
2. Cuenta Almacén	
a) Método de devaluación	
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
D. Inversiones Financieras	
1. Fideicomisos	0
Características significativas por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las	
2. Salidas de las participaciones y aportaciones de capital	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
1. Bienes Muebles e Inmuebles	\$129,182,550.27
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos	
b) Características significativas del estado en que se encuentran los activos (Estado del Bien)	
La cuenta esta integradapor un terreno e infraestructura y construcciones en proceso, equipo de transporte, mobiliario de oficina y equipo de cómputo, la depreciación acumulada de \$ 5,221,336.22 al método de depreciaciones lineal y por porcentaje acuerdo a CF.	
Se encuentran en regulares condiciones el 90% del activo fijo se encuentra depreciado	
2. Activos Intangibles y Diferidos	0
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método	
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informará los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	0
b) Estimación de inventarios	
c) Deterioro de activos biológicos	
d) Otro criterio aplicable	
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	0
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que los impacten financieramente	
2. No Circulante	0
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que los impacten financieramente	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	\$324,086.10
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	\$31,875,736.23
Facilidad del pago de dichos pasivos	
Son factibles los pagos de pasivos a corto plazo y de los de largo plazo es necesario realizar un análisis de antigüedad de saldos, ya que estos son derivados de los anticipos realizados por los vecinos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración vfo en Garantía	
0	
1. A Corto Plazo	0
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que los afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	0
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que los afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	
1. Pasivos Diferidos	0
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que los impacten o puedan impactarles financieramente	
2. Otros	0

Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que los impactan o puedan impactar en el financiamiento			
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES			
A. Ingresos de Gestión			
1. Impuestos			
Montos totales			
Características significativas			
2. Cuentas y aportaciones de seguridad social			
Montos totales			
Características significativas			
3. Contribuciones de mejoras			
Montos totales			
Características significativas			
4. Derechos			
Montos totales			
Características significativas			
5. Productos			
Montos totales			
Características significativas			
6. Aprovechamientos			
Montos totales			
Características significativas			
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios		\$8,068,841.06	
Montos totales		\$8,068,841.06	
Características significativas		Sin derivados de los cobros a vecinos por la pavimentación, otros ingresos y anticipos derivados	
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			
1. Participaciones			
Montos totales		0	
Características significativas			
2. Aportaciones			
Montos totales		0	
Características significativas			
3. Convenios			
Montos totales			
Características significativas			
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			
Montos totales		0	
Características significativas			
5. Fondos Distintos de Aportaciones			
Montos totales		0	
Características significativas			
6. Transferencias			
Montos totales		0	
Características significativas			
7. Asignaciones			
Montos totales		0	
Características significativas			
8. Subsidios y Subvenciones		\$34,135,802.85	
Montos totales		\$34,135,802.85	
Características significativas		Subsidio otorgado por el municipio para el funcionamiento del organismo y para cubrir gasto corriente y la realización de obra pública	
9. Pensiones y Jubilaciones			
Montos totales		0	
Características significativas			
C. Otros Ingresos y Beneficios			
1. Ingresos Financieros			
Montos totales		\$321,307.81	
Características significativas		\$321,307.81	Rendimientos obtenidos de los saldos en cuentas bancarias
2. Incremento por Variación de Inventarios			
Montos totales			
Características significativas			
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
Montos totales			
Características significativas			
4. Disminución del Exceso de Provisiones			
Montos totales			
Características significativas			
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$672,484.99	
Montos totales		\$672,484.99	
Características significativas		Por expedición de cartas de no adeudo, venta de bases y pagos de adeudos controlados y otros ingresos	
D. Gastos y Otras Pérdidas			
Explicación de las Cuentas			
1. Gastos de Funcionamiento		\$28,638,900.70	
2. Transferencias		0	
Subsidios y otras ayudas		0	
3. Participaciones y aportaciones		0	
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarios		\$27,443.40	
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representan el 10% o más del total de los gastos		0.00	
Montos totales		0.00	
Características significativas			
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA			
1. Modificaciones al patrimonio contribuido			
Informando el tipo, naturaleza y monto		0	
2. Recursos que modifican el patrimonio generado			
Informando acerca de su origen y procedencia de los recursos que modifican el patrimonio		0	
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
A. Efectivo y Equivalentes			
Descripción	2025	2024	
Efectivo	700.00		700.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	8,972,665.34		4,493,797.96
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00		0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00		0.00
Fondos con afectación específica	0.00		0.00
Depósitos de fondos de reservas y otros	0.00		0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	8,973,365.34		4,494,497.96
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles			
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante sublejos de capital del sector central		0.00	
1. Bienes Muebles		0.00	
2. Bienes Inmuebles		0.00	
Importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados			
C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro, antes de Rubros Extraordinarios.			

Handwritten signature and initials in the right margin of the page.

A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2023	2024
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:		
Depreciación	0.00	116,272.06
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Cancelación/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar	1,758,400.04	-2,827,855.08
Partidas extraordinarias		

* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y sirven como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
Nombre del Ente Público	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2024	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	43,185,246.81
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	8,082,443.88
2.1 Ingresos Financieros	521,307.91
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Distribución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	672,494.99
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	8,089,841.08
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	34,135,502.88

Nombre del Ente Público	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio de 2024	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	31,589,245.77
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	31,586,245.77
2.1 Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
2.2 Materiales y Suministros	1,312,574.43
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	18,349.27
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,510.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	727.42
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	30,254,084.85
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Pretermites	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otros Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deteriores, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Diminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	0.00

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

TEC. OSCAR ALEJANDRO CERMA DELGADO
GERENTE GENERAL

LIC. LUIS MANUEL PARRA CASTILLO
JEFE DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO

MTRA. ANGELICA TERRAZA LARA
GERENTE ADMINISTRATIVO