

ACAPETAHUA

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

NESF

Fecha: 23/10/2025

Pág. 1 de 3

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

Efectivo	
Tipo	Monto

Recaudación de Ingresos de Ley 866,847.00

Bancos / Tesoreria					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 0685550447 FISM 2010	2010	EB	225,438.32
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 0685550447 FISM 2010	2010	ED	131.51
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 0225776773 SUB APORTACION DE VIVIENDA	2014	AD	4,165.60
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 0214157620 FISM 2014	2014	EB	8,639.66
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 0214159745 FAFM 2014	2014	FB	10,920.18
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 0409737921 FONDO SOLIDARIO 2015	2015	AD	17,343.96
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1165900514 FISM 2021	2021	EA	5.23
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1165901623 FAFM 2021	2021	FA	2.95
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1289835437 FGP 2024	2024	AA	43.66
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1289838278 ISR 2024	2024	AA	12.50
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1289830610 FISM 2024	2024	EA	2,832.59
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1253683376 FAFM 2024	2024	FA	8.02
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 01299807563 ING PROPIOS 2025	2025	AA	117,807.36
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1299810264 PIM 2025	2025	AA	262,172.49
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1299810929 ISR 2025	2025	AA	681.96
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1299813313 ISR ENAJENACION 2025	2025	AA	15,109.24
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1299815401 AGUINALDO 2025	2025	AA	21.84
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA.1299806717 FGP 2025	2025	AA	523,961.96
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1299829556 FISM 2025	2025	EA	12,112,371.70
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1299855818 FAFM 2025	2025	FA	1,314,303.79

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OSCAR OLIVERA GARCIA

CESAR MARTINEZ ANTONIO

TESORERO

PRESIDENTE

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221,1222 y 1274)

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Prestamos aFuncionarios y Empleados	3,903,814.70	5,155,802.72	10,739,712.92	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	10,309,018.99	600,000.00	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	11,720,458.78	0.00	0.00

Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	41,373,948.79	52,437,491.71	11,063,542.92
Terrenos	4,462,949.81	4,462,949.81	0.00
Edificios No Habitacionales	35,607,524.94	35,607,524.94	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	11,063,542.92	11,063,542.92
Otros Bienes Inmuebles	1,303,474.04	1,303,474.04	0.00
Bienes Muebles 1240	19,162,769.10	19,550,147.62	387,378.52
Mobiliario y Equipo	1,861,924.13	1,861,924.13	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	205,686.28	205,686.28	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	178,814.00	178,814.00	0.00
Equipo de Transporte	16,227,218.30	16,227,218.30	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	580,720.09	968,098.61	387,378.52
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	108,406.30	108,406.30	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	8,145,648.96	8,145,648.96	0.00
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	7,689,432.99	7,689,432.99	0.00
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	456,215.97	456,215.97	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	6,921,367.37	6,921,367.37	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	6,850,628.93	6,850,628.93	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	107,288.40	107,288.40	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-124,164.10	-124,164.10	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	99,473.57	99,473.57	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-11,859.43	-11,859.43	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OSCAR OLIVERA GARCIA

CESAR MARTINEZ ANTONIO

TESORERO

PRESIDENTE

Nota 11. Otros Activos (1190, 1290)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Otros Activos No Circulantes 1290	7,490.00	7,490.00	0.00
Bienes en Comodato	7,490.00	7,490.00	0.00

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,627,747.34	0.00	0.00	0.00
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-133,000.00	0.00	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto PLazo	74,221.00	0.00	0.00	0.00
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	144,203.59	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,801,177.05	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,741,145.70	0.00	0.00	0.00

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OSCAR OLIVERA GARCIA

CESAR MARTINEZ ANTONIO

TESORERO

PRESIDENTE

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	3,250,944.00	2,631,049.00
DERECHOS		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	511,853.00	62,747.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	87,928.40	87,546.40
OTROS DERECHOS	2,803,668.00	3,028,348.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE		
ENAJENACIÓN DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INV	0.00	30,000.00
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTE	0.00	40,051.16
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
MULTAS	30,500.00	28,643.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	220,988.53	498,506.82
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES		
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE L	9,600.00	9,050.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS `	0.00	590.00

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	40,777,981.62	48,090,790.05
APORTACIONES	81,064,867.00	95,956,273.00

NOTA 2.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	22,604.64	146,585.45
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	853,470.96	1,495,313.92

NOTA 3.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEI	23,917,371.99	21,498,744.06
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITOI	0.00	3,077,400.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	190,577.89	8,079,242.53
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	140,400.00
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	722,169.90	1,094,633.87
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	7,273.80	813,038.61
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	1,207,500.00	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	374,931.89	46,466.86
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	761,331.40	923,637.49
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,221,062.54	3,466,092.72
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	207,895.89	1,741,108.12
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	13,525.60
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	262,096.03	1,005,591.06
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	2,983,386.00	3,917,189.30
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	4,245,098.63	4,259,073.63
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	481,342.00	1,971,611.57
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	54,998.39
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	496,082.57	1,807,256.22
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	9,600.00	375,028.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	376,926.64	400,444.54
SERVICIOS OFICIALES	1,756,668.86	8,626,399.84
OTROS SERVICIOS GENERALES	2,394,676.79	2,197,368.12
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	3,712,724.28	5,306,800.66
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	594,378.00	213,968.30
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	20,000.00	0.00
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS	20,000.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	1,240,222.03
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	1,282,950.03
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLECENCIA Y DETERIORO	0.00	1,002,612.66
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	19,563,091.48	86,311,783.74

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
 son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

ELABORÓ

OSCAR OLIVERA GARCIA

TESORERO

AUTORIZÓ

CESAR MARTINEZ ANTONIO

PRESIDENTE

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	0.00	866,847.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	1,281,619.07	13,334,355.45
Inversiones TempORAles (Hasta 3 Meses)	0.00	4,733,208.48
Total Efectivos y Equivalentes	1,281,619.07	18,934,410.93

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	41,373,948.79	11,063,542.92
Terrenos	4,462,949.81	0.00
Edificios no Habitacionales	35,607,524.94	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	11,063,542.92
Otros Bienes Inmuebles	1,303,474.04	0.00
Bienes Muebles	19,162,769.10	387,378.52
Mobiliario y Equipo	1,861,924.13	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	205,686.28	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	178,814.00	0.00
Equipo de Transporte	16,227,218.30	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	580,720.09	387,378.52
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	108,406.30	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	60,536,717.89	11,450,921.44

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
 son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

ACAPETAHUA
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2025 AL 30/09/2025

NEVHP
Fecha: 23/10/2025
Pág. 1 de 1

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreedora	0.00
Incrementos al Patrimonio	3121-01-02	Acreedora	0.00
Decrementos al Patrimonio	3121-01-03	Acreedora	0.00

Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	62,108,219.57
Resultado de Ejercicios Anteriores	46,836,984.20
Saldo de Ejercicios Anteriores	55,599,078.35
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-8,762,094.15
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00

***“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”***

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OSCAR OLIVERA GARCIA

CESAR MARTINEZ ANTONIO

TESORERO

PRESIDENTE