

**ACAPETAHUA**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026**

NESF  
 Fecha: 27/05/2026  
 Pág. 1 de 3

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

Efectivo	
Tipo	Monto

Cheques de Caja	0.00
Recaudación de Ingresos de Ley	472,358.65

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 0685550447 FISM 2010	2010	EB	231,138.77
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	10,927.34
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 0409737921 FONDO SOLIDARIO 2015	2015	AD	17,355.35
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	43.68
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1289838278 ISR 2024	2024	AA	13.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1299806717 FGP 2025	2025	AA	93.32
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA.01299807563 ING. PROPIOS 2025	2025	AA	5.13
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1299829556 FISM 2025	2025	EA	91,892.61
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1253683376 FAFM 2024	2025	FA	8.02
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1299855818 FAFM 2025	2025	FA	15,102.71
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1346081539 FGP 2026	2026	AA	9.65
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1346089302 ING. PROPIOS 2026	2026	AA	491.25
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA:1346099842 ISR ENAJENACION 2026	2026	AA	14,692.51
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA:1354071852 INGRESOS PROPIOS DEL 2026	2026	AA	571,495.86
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA:1354251195 FGP DEL 2026	2026	AA	1,700,517.60
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA:1354258297 AGUINADO DEL 2026	2026	AA	2,508.85
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA:1354261411 ISR ENAJENACION DEL 2026	2026	AA	9,004.91
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA:1354079483 FISM DEL 2026	2026	EA	18,569,284.52
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA: 1346083627 FAFM 2026	2026	FA	3,203.08
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA:1354254897 FAFM DEL 2026	2026	FA	956,844.64

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OSCAR OLIVERA GARCIA

CESAR MARTINEZ ANTONIO

TESORERO

PRESIDENTE

**NOTA 1.**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>IMPUESTOS</b>		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	2,052,886.00	3,717,695.00
<b>DERECHOS</b>		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	217,574.00	995,004.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	40,975.09	98,253.40
OTROS DERECHOS	1,448,310.00	2,887,842.92
<b>APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE</b>		
MULTAS	6,300.00	34,270.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	482,408.03
<b>INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES</b>		
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE L	0.00	11,950.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS \	0.00	1,850,339.40
<b>NOTA 1.</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>		
PARTICIPACIONES	14,094,328.05	51,821,157.96
APORTACIONES	34,688,583.00	94,440,329.00
CONVENIDOS	50,000.00	15,000.00
<b>NOTA 2.</b>		
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	5,395.69	359,109.57
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	23,693.40	866,522.10
<b>NOTA 3.</b>		
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEI	7,448,369.36	31,959,192.21
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITOI	3,402,000.00	2,880,000.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	4,092,158.41
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>		

ELABORÓ

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
 OSCAR OLIVERA GARCIA

\_\_\_\_\_  
 CESAR MARTINEZ ANTONIO

TESORERO

PRESIDENTE

**ACAPETAHUA**  
**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026**

NEA  
 Fecha: 27/05/2026  
 Pág. 2 de 2

MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	105,779.92	1,014,004.34
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	626,191.36
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	1,487,500.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	0.00	448,123.91
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	481,694.00	1,362,254.20
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	548,990.60	4,855,351.82
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	0.00	304,505.09
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	119,248.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	231,492.00	288,016.24
<b>SERVICIOS GENERALES</b>		
SERVICIOS BÁSICOS	830,057.00	3,831,315.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	700,332.09	7,978,280.36
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	537,196.00	2,429,906.38
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0.00	7,402.99
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	78,705.37	907,718.99
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	15,400.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	47,782.80	487,647.56
SERVICIOS OFICIALES	990,576.48	6,393,016.84
OTROS SERVICIOS GENERALES	520,257.07	4,140,328.97
<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	1,322,287.74	4,970,299.04
<b>AYUDAS SOCIALES</b>		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	419,209.04	726,114.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	12,000.00	36,000.00
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS	0.00	6,090,890.00
<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN</b>		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	1,240,222.03
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	1,048,155.32
<b>INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE</b>		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	1,963,936.35	36,487,790.06

*“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. Hacienda Pública / Patrimonio**

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

**Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado**

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	32,987,379.41
Resultado de Ejercicios Anteriores	77,843,255.78
Saldo de Ejercicios Anteriores	46,836,984.20
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	31,006,271.58
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

**ACAPETAHUA**  
**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS**  
**DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026**

NEFE  
 Fecha: 27/05/2026  
 Pág. 1 de 1

**Efectivos y Equivalentes**

**Nota 1.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	0.00	472,358.65
Efectivo en Bancos - Tesorería	3,685,162.62	18,522,283.62
Inversiones TempORALES (Hasta 3 Meses)	0.00	665,512.94
<b>Total Efectivos y Equivalentes</b>	<b>3,685,162.62</b>	<b>19,660,155.21</b>

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Nota 2.**

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>50,701,816.99</b>	<b>20,165,451.69</b>
Terrenos	4,462,949.81	0.00
Edificios no Habitacionales	35,607,524.94	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	9,327,868.20	20,165,451.69
Otros Bienes Inmuebles	1,303,474.04	0.00
<b>Bienes Muebles</b>	<b>19,630,732.82</b>	<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo	1,861,924.13	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo 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	1,048,683.81	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	108,406.30	0.00
<b>Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>70,332,549.81</b>	<b>20,165,451.69</b>

***“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 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
Gastos a Comprobar	138,851.33	9,561,950.33	10,236,929.31	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	2,051,037.41	2,771,186.66	0.00	0.00

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230</b>	<b>50,701,816.99</b>	<b>70,867,268.68</b>	<b>20,165,451.69</b>
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	9,327,868.20	29,493,319.89	20,165,451.69
Otros Bienes Inmuebles	1,303,474.04	1,303,474.04	0.00
<b>Bienes Muebles 1240</b>	<b>19,630,732.82</b>	<b>19,630,732.82</b>	<b>0.00</b>
Mobiliario y Equipo	1,861,924.13	1,861,924.13	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo 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	1,048,683.81	1,048,683.81	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	108,406.30	108,406.30	0.00
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261</b>	<b>9,385,870.99</b>	<b>9,385,870.99</b>	<b>0.00</b>
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	8,864,481.31	8,864,481.31	0.00
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	521,389.68	521,389.68	0.00
<b>Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263</b>	<b>7,969,522.69</b>	<b>7,969,522.69</b>	<b>0.00</b>
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	7,671,906.82	7,671,906.82	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	143,051.20	143,051.20	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-41,132.53	-41,132.53	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	197,116.63	197,116.63	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-1,419.43	-1,419.43	0.00

**Nota 11. Otros Activos (1190, 1290)**

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OSCAR OLIVERA GARCIA

CESAR MARTINEZ ANTONIO

TESORERO

PRESIDENTE

**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
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>10,424,735.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,490,554.82	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,934,180.68	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