

OCOZOCOAUTLA DE ESPINOSA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

NESF

Fecha: 15/10/2026

Pág. 1 de 3

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

Efectivo	
Tipo	Monto
Recaudación de Ingresos de Ley	4,911,279.32
Cheques de Caja	88,921,162.01

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA 1301332566 ISR ENAJENACION 2026	2026	AA	43,996.92
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA 1301332203.- INGRESOS PROPIOS 2026	2026	AA	299.60
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA 1301332623 I.P. 2026	2026	AA	1,425,689.37
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332128 FGP 2026	2026	AA	159,573.44
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332182 NOMINA F.G.P 2026	2026	AA	790.60
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332454 F.G.P. 2026	2026	AA	7,802,210.20
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332539 F G P 2026	2026	AA	19,386,075.35
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332128 FGP 2026	2026	AE	382.26
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332454 F.G.P. 2026	2026	AE	10.59
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332539 F G P 2026	2026	AE	0.41
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA . 1301332137.- FAISMUN 2026	2026	EA	267,257.19
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA . 1301332191 NOMINAS FAISMUN 2026	2026	EA	53.60
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332548.- FAISMUN 2026	2026	EA	46,317,926.23
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332548.- FAISMUN 2026	2026	EE	-115.21
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA . 1301332173 NOMINAS FAFM 2026	2026	FA	888.60
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA 1301332146 -FAFM 2026	2026	FA	10,768.36
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA 1301332557 FAFM 2026	2026	FA	21,095,329.29
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. 1301332472 FAFM. 2026	2026	FA	496,160.00
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA 1301332146 -FAFM 2026	2026	FE	340.29

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
Virtuales	560,817.33	8,000.00	49,819,128.66	0.00
Subsidio al Empleo	174,018.81	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	481,602.52	7,370,140.48	666,635.61	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes Propios	0.96	0.00	97,255,455.99	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MTRO. SALVADOR DIAZ
SARMIENTO
TESORERO

DRA. NIDIA ALEJANDRA DE LOS
SANTOS SARMIENTO
PRESIDENTE

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	87,014,019.38	93,712,358.39	6,698,339.01
Terrenos	3,100,000.00	3,100,000.00	0.00
Edificios No Habitacionales	27,752,930.27	27,984,896.84	231,966.57
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	50,438,437.32	56,682,125.34	6,243,688.02
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	180,208.75	180,208.75
Otros Bienes Inmuebles	5,722,651.79	5,765,127.46	42,475.67
Bienes Muebles 1240	48,759,550.41	54,084,595.43	5,325,045.02
Mobiliario y Equipo	14,996,542.34	15,104,371.69	107,829.35
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,636,787.61	1,636,787.61	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	345,875.00	345,875.00	0.00
Equipo de Transporte	27,387,269.32	31,230,855.32	3,843,586.00
Equipo de Defensa y Seguridad	704,841.80	704,841.80	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,618,634.34	4,992,264.01	1,373,629.67
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	69,600.00	69,600.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	7,159,545.74	7,159,545.74	0.00
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	4,888,841.64	4,888,841.64	0.00
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	2,270,704.10	2,270,704.10	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	27,124,759.05	27,124,759.05	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	17,089,971.98	17,089,971.98	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	111,685.00	111,685.00	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,233,752.99	1,233,752.99	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	7,114,562.29	7,114,562.29	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,574,786.79	1,574,786.79	0.00

Nota 9. Activos Intangibles y Diferidos (1250 y 1270)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Intangibles 1250	3,696,856.37	6,029,295.17	2,332,438.80
Software	3,401,332.20	5,733,771.00	2,332,438.80
Otros Activos Intangibles	295,524.17	295,524.17	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MTRO. SALVADOR DIAZ
SARMIENTO
TESORERO

DRA. NIDIA ALEJANDRA DE LOS
SANTOS SARMIENTO
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
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,879,244.65	0.00	0.00	0.00
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-5,840.12	0.00	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	459,603.99	0.00	0.00	0.00
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.10	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,849,127.82	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	576,352.86	0.00	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	30,911.65	0.00	0.00
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	30,911.65	0.00	0.00

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	125.81	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	125.81	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

MTRO. SALVADOR DIAZ
SARMIENTO
TESORERO

DRA. NIDIA ALEJANDRA DE LOS
SANTOS SARMIENTO
PRESIDENTE

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	11,598,585.22	12,679,473.00
DERECHOS		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	355,943.57	1,962,635.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	264,919.92	429,860.97
OTROS DERECHOS	1,309,675.87	2,954,275.13
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
MULTAS	130,000.00	11,000.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	2,028,385.69
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES		
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE L	898,024.14	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS \	12,090.00	435,631.40

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	102,262,871.24	119,910,214.42
APORTACIONES	320,758,947.00	304,037,383.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	2,332,550.00

NOTA 2.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	976.70	1,771.08
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,946,635.23	4,695,323.36

NOTA 3.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEI	28,772,010.05	37,581,339.07
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITO	3,556,398.59	39,883,784.64
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	13,053,259.88
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	166,974.52
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	1,317,481.07	255,941.30
MATERIALES Y SUMINISTROS		

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MTRO. SALVADOR DIAZ
SARMIENTO
TESORERO

DRA. NIDIA ALEJANDRA DE LOS
SANTOS SARMIENTO
PRESIDENTE

OCOZOCOAUTLA DE ESPINOSA
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

NEA
Fecha: 15/10/2026
Pág. 2 de 2

MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	1,261,712.56	1,928,354.62
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,733,950.19	10,923,607.53
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	703,463.63	230,233.80
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	160,954.78	1,281,934.17
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,266,268.35	6,674,478.81
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	85,611.79	1,150,919.46
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	5,220.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	814,239.68	1,312,701.45
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	10,314,686.95	22,488,826.91
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	735,515.12	1,205,615.95
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	5,858,349.76	10,194,364.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	85,577.63	415,895.04
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	139,772.96	7,656,824.28
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	135,915.96	1,432,262.13
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	47,136.00	849,509.20
SERVICIOS OFICIALES	3,555,026.39	19,301,722.21
OTROS SERVICIOS GENERALES	2,565,540.77	5,355,334.20
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	220,542.22	475,379.18
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	127,920.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	150,000.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	9,003,911.54	11,040,972.24
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
SUBSIDIO	4,259,161.02	5,600,000.00
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1,212,394.08	3,535,849.92
BECAS	0.00	998,400.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	24,368.81	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	1,201,979.29
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	6,317,530.03
DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y E	0.00	120,182.69
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	11,111,613.63	196,688,173.90

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MTRO. SALVADOR DIAZ
SARMIENTO
TESORERO

DRA. NIDIA ALEJANDRA DE LOS
SANTOS SARMIENTO
PRESIDENTE

OCOZOCOAUTLA DE ESPINOSA
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

NEFE
Fecha: 15/10/2026
Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	17,039,259.91	76,793,181.42
Efectivo en Bancos - Tesorería	9,196,029.40	87,811,607.69
Total Efectivos y Equivalentes	26,235,289.31	164,604,789.11

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	87,014,019.38	6,698,339.01
Terrenos	3,100,000.00	0.00
Edificios no Habitacionales	27,752,930.27	231,966.57
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	50,438,437.32	6,243,688.02
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	180,208.75
Otros Bienes Inmuebles	5,722,651.79	42,475.67
Bienes Muebles	48,759,550.41	5,325,045.02
Mobiliario y Equipo	14,996,542.34	107,829.35
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,636,787.61	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	345,875.00	0.00
Equipo de Transporte	27,387,269.32	3,843,586.00
Equipo de Defensa y Seguridad	704,841.80	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,618,634.34	1,373,629.67
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	69,600.00	0.00
Activos Intangibles	3,696,856.37	2,332,438.80
Software	3,401,332.20	2,332,438.80
Otros Activos Intangibles	295,524.17	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	139,470,426.16	14,355,822.83

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

MTRO. SALVADOR DIAZ
SARMIENTO
TESORERO

DRA. NIDIA ALEJANDRA DE LOS
SANTOS SARMIENTO
PRESIDENTE

OCOZOCOAUTLA DE ESPINOSA
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2026 AL 30/09/2026

NEVHP
Fecha: 15/10/2026
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)	349,591,845.36
Resultado de Ejercicios Anteriores	112,215,695.51
Saldo de Ejercicios Anteriores	94,842,770.36
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	17,372,925.15
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

MTRO. SALVADOR DIAZ
SARMIENTO
TESORERO

DRA. NIDIA ALEJANDRA DE
LOS SANTOS SARMIENTO
PRESIDENTE