

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

Efectivo	
Tipo	Monto
Recaudación de Ingresos de Ley	239,686.16
Cheques de Caja	30,868,800.00

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA . 011795 0780 FGP 2022	2022	AD	0.30
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0118803951 PROSANEAR 2024	2024	AB	0.05
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132637 FGP 2025	2024	AB	293,736.71
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132637 FGP 2025	2025	AA	-244,330.47
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132653 PIM 2025	2025	AA	-62,410.89
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132661 PREVISION DE AGUINALDO 2025	2025	AA	33,440.14
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132688 INGRESOS PROPIOS 2025	2025	AA	194,881.24
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132742 ISR ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES 2025	2025	AA	17,847.34
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0118803951 PROSANEAR 2024	2025	AE	0.90
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132637 FGP 2025	2025	AE	53.67
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132653 PIM 2025	2025	AE	18.33
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132661 PREVISION DE AGUINALDO 2025	2025	AE	15.86
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132688 INGRESOS PROPIOS 2025	2025	AE	20,494.27
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124132742 ISR ENAJENACION DE BIENES INMUEBLES 2025	2025	AE	0.44
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124131940 FAISMUN 2025	2025	EA	1,593.87
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 0124131940 FAISMUN 2025	2025	EE	17.39
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 124132211 FORTAMUN 2025	2025	FA	56,788.54
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANCOMER	CTA. 124132211 FORTAMUN 2025	2025	FE	86.34

ELABORÓ

AUTORIZÓ

C.P. ROMEO JIMENEZ VAZQUEZ

C.P. EDIBERTO GUTIERREZ AGUILAR

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	0.00	0.00	23,487,277.80	0.00
Subsidio al Empleo	0.25	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	2,488,280.28	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	15,124,178.72	27,166,177.76	12,041,999.04
Terrenos	2,877,777.00	2,877,777.00	0.00
Edificios No Habitacionales	8,694,594.49	8,694,594.49	0.00
Infraestructura	10,000.00	10,000.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2,681,807.23	14,723,806.27	12,041,999.04
Otros Bienes Inmuebles	860,000.00	860,000.00	0.00
Bienes Muebles 1240	16,627,030.35	16,696,374.71	69,344.36
Mobiliario y Equipo	1,772,545.43	1,790,170.78	17,625.35
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,680,610.05	2,735,329.06	54,719.01
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	333,164.09	333,164.09	0.00
Equipo de Transporte	10,751,054.59	10,751,054.59	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,089,656.19	1,086,656.19	-3,000.00
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	1,642,914.46	1,642,914.46	0.00
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	1,341,914.46	1,341,914.46	0.00
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	301,000.00	301,000.00	0.00
	2,800.00	2,800.00	0.00
Depreciación Acumulada de Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones	2,800.00	2,800.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	11,379,979.48	11,282,192.86	-97,786.62
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	7,214,667.64	7,214,667.64	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	133,265.62	133,265.62	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	502,166.08	500,966.08	-1,200.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	1,510,438.53	1,413,851.91	-96,586.62
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,019,441.61	2,019,441.61	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

C.P. ROMEO JIMENEZ VAZQUEZ

C.P. EDIBERTO GUTIERREZ
AGUILAR

TESORERO

PRESIDENTE

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

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Intangibles 1250	150,497.47	150,497.47	0.00
Software	150,497.47	150,497.47	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	164,045.57	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	164,045.57	0.00	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	982.40	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	982.40	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

C.P. ROMEO JIMENEZ VAZQUEZ

C.P. EDIBERTO GUTIERREZ
AGUILAR

TESORERO

PRESIDENTE

NOTA 1.
INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	346,638.00	2,740,178.00
DERECHOS		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	139,500.00	499,516.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	753,600.00	8,706,090.00
OTROS DERECHOS	227,080.00	774,049.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	134,197.01	524,786.48
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS `	9,955.00	104,791.50
NOTA 1.		
INGRESOS DE GESTIÓN		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	15,349,485.09	59,826,657.72
APORTACIONES	30,455,877.00	109,508,465.00
NOTA 2.		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O`	55.78	6,194.36
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	6,897.10	1,214,379.35
NOTA 3.		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANEI	1,869,958.56	14,587,265.60
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITOI	0.00	1,099,584.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,794,086.70	9,490,105.72
SEGURIDAD SOCIAL	0.00	182,400.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	296,400.00
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTI	46,127.59	221,597.02

ELABORÓ

AUTORIZÓ

C.P. ROMEO JIMENEZ VAZQUEZ

C.P. EDIBERTO GUTIERREZ
AGUILAR

TESORERO

PRESIDENTE

SAN FERNANDO
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/07/2025 AL 30/09/2025

NEA
Fecha: 15/10/2025
Pág. 2 de 2

ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,761,570.75	3,963,513.81
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACI	27,823.62	371,144.66
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATOF	159,970.44	347,205.09
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	761,239.00	3,875,786.68
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍC	23,552.00	886,487.98
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	87,725.30	884,567.87
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	3,271,507.16	19,886,500.61
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	20,037.20	134,025.86
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTI	316,993.97	672,804.17
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	45,751.01	403,930.22
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENT	555,886.01	2,329,884.69
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	14,080.00	5,200.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,148.00	14,646.09
SERVICIOS OFICIALES	1,454,418.50	7,585,694.98
OTROS SERVICIOS GENERALES	842,058.55	3,507,058.83
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	77,749.85	49,784.27
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	7,500.00	26,756.56
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	46,141.90
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	1,436,349.96	5,727,660.23
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
SUBSIDIO	599,990.00	1,319,692.00
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	66,750.00	279,700.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	11,600.00	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMOF		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	329,921.62
DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	400.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	2,044,334.64
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	22,852,025.02	104,811,424.57

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

C.P. ROMEO JIMENEZ VAZQUEZ

C.P. EDIBERTO GUTIERREZ
AGUILAR

TESORERO

PRESIDENTE

SAN FERNANDO
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/07/2025 AL 30/09/2025

NEFE
Fecha: 15/10/2025
Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo	1,251,317.72	4,006,463.02
Efectivo en Bancos - Tesorería	14,869.98	-4,787,250.11
Total Efectivos y Equivalentes	1,266,187.70	-780,787.09

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	15,124,178.72	-1,113,295.09
Terrenos	2,877,777.00	0.00
Edificios no Habitacionales	8,694,594.49	0.00
Infraestructura	10,000.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2,681,807.23	-1,113,295.09
Otros Bienes Inmuebles	860,000.00	0.00
Bienes Muebles	16,627,030.35	143,096.82
Mobiliario y Equipo	1,772,545.43	88,377.81
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,680,610.05	54,719.01
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	333,164.09	0.00
Equipo de Transporte	10,751,054.59	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,089,656.19	0.00
Activos Intangibles	150,497.47	0.00
Software	150,497.47	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	31,901,706.54	-970,198.27

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

C.P. ROMEO JIMENEZ VAZQUEZ

C.P. EDIBERTO GUTIERREZ
AGUILAR

TESORERO

PRESIDENTE

SAN FERNANDO
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/07/2025 AL 30/09/2025

NEVHP

Fecha: 15/10/2025

Pág. 1 de 1

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)	8,316,385.79
Resultado de Ejercicios Anteriores	0.00
Saldo de Ejercicios Anteriores	0.00
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	0.00
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

C.P. ROMEO JIMENEZ VAZQUEZ

TESORERO

C.P. EDIBERTO GUTIERREZ
AGUILAR

PRESIDENTE