

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO DE CERRITOS, S.L.P.
I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2025	2024
BANCOS/TESORERIA	\$ 4,362,719.30	\$ 2,868,928.98
EFFECTIVO	\$ 31,938.17	\$ 32,189.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
Suma	\$ 4,394,657.47	\$ 2,901,117.98

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Municipio de Cerritos, S.L.P., en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
TESORERIAS	\$ 1,973,749.02
INFREESTRUCTURA	\$ 1,958,850.58
FORTALECIMIENTO	\$ 6,391.36
OTROS PROGRAMAS	\$ 347,920.07
BENEFICIARIOS	\$ 75,808.27
Suma	\$ 4,362,719.30

Inversiones Temporales

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Representa el monto de efectivo invertido el Municipio de Cerritos, S.L.P., la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
No se tienen inversiones a corto y largo plazo	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
Inventario de materias primas, materiales y suministros	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2025	2024
Deudores Divesos	\$ 193,996.57	\$ 169,510.56
Otros derechos a recibir efectivo	\$ 285,542.55	\$ 285,542.55
	\$ -	\$ -
Suma	\$ 479,539.12	\$ 455,053.11

- Derechos a recibir Bienes o Servicios

Concepto	2025	2024
Proveedores ramo 28	\$ 7,282.00	\$.00
Suma	\$ 7,282.00	\$.00

- Inventarios

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	2025	2024
Inventario de materias primas, materiales y suministros	\$ 999,187.00	\$ 999,187.00
Suma	\$ 999,187.00	\$ 999,187.00

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
TERRENOS	\$ 16,221,314.67	\$ 16,221,314.67
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 12,150,801.32	\$ 12,150,801.32
CONSTRUCCION EN PROCESO	\$ 3,599,615.10	\$ -
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 31,971,731.09	\$ 28,372,115.99

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,424,159.35	\$ 2,183,873.41
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 2,076,698.74	\$ 1,936,402.14
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 122,090.00	\$ 94,250.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 12,422,428.05	\$ 10,164,675.05
EQUIPO DE DEFENSA Y SGURIDAD	\$ 611,699.87	\$ 488,232.50
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,260,709.89	\$ 1,999,014.89
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 2,980.00	\$ 2,980.00
BIENES MUEBLES	\$ 19,920,765.90	\$ 16,869,427.99
SOFTWARE	\$ 299,872.40	\$ 299,872.40
LICENCIAS	\$ -	\$ -
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 299,872.40	\$ 299,872.40
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 607,540.07	\$ 607,540.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 8,678,171.23	\$ 5,626,833.32

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES		\$ 9,285,711.30	\$ 6,234,373.39
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		\$ -	\$ -
Subtotal AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	Suma	\$ 20,220,638.30	\$ 17,169,300.39

Activo Diferido

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de enero de 2025 del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2025	2024
PASIVO CIRCULANTE	\$ 5,122,813.17	\$ 11,274,122.23
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -
Suma de Pasivo	\$ 5,122,813.17	\$ 11,274,122.23

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
PROVEEDORES POR PAGARA A CORTO PLAZO	\$ 7,189,926.94
CONTRATISTAS POR PAGARA A CORTO PLAZO	\$ 1,968,371.62
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 235,263.86
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$ 2,610,169.07
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,715,674.65
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,557,388.69
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 16,276,793.83

ELABORÓ:

AUTORIZÓ

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Concepto	Importe
Aportaciones de Seguridad Social	\$ -
Otras prestaciones sociales y económicas	\$ -
Retenciones y Contribuciones por pagar	
	\$ -
	\$ -
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ -

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

Concepto	Importe
IMPUESTOS POR PAGAR RAMO 28	\$ 2,401,997.46
IMPUESTOS POR PAGAR INFRAESTRUCTURA	\$ 60,094.90
IMPUESTOS POR PAGAR FORTALECIMIENTO	\$ -
IMPUESTOS POR PAGAR OTROS	\$ 82,035.27
2 Y 5 AL MILLAR OTROS	\$ -
IMPUESTOS POR OTROS 2018	\$ 66,041.44
IMPUESTOS POR OTROS 2019	\$ -
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 2,610,169.07

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

NO HAY

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

NO HAY

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2025
----------	------

ELABORÓ:

AUTORIZÓ

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y BENEFICIOS

PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO		\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo		\$ -
Concepto	Importe	
<i>Ingresos de Gestión</i>		
IMPUESTOS	\$ 12,930,757.00	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 99,900.00	
DERECHOS	\$ 6,520,474.72	
PRODUCTOS	\$ 1,479,538.84	
APROVECHAMIENTOS	\$ 515,725.00	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$ -	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y CONVENIOS	\$ 93,156,674.28	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 3,158.00	
	Subtotal Derechos	\$ 114,706,227.84
	Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
	Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
	Subtotal Otros	\$ -
	Subtotal Productos Financieros	\$ -
	Suma	\$ 114,706,227.84

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los gastos de funcionamiento se han mantenido acorde a las necesidades del organismo esto permite no haya incrementos significativos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 99,570,611.92
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 6,469,504.86
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -

ELABORÓ:

AUTORIZÓ



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$	3,051,337.91
INVERSION PUBLICA CAPITALIZABLE	\$	9,105,669.25
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$	118,197,123.94

Las cuentas mas representativa en movimiento acumulada al 30 de septiembreson las siguientes:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 44,194,067.14	37%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 28,601,807.38	24%
SERVICIOS GENERALES	\$ 26,774,737.40	23%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido
En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2025	2024
BANCOS/TESORERÍA	\$ 4,362,719.30	\$ 2,868,928.98
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANT	\$ -	\$ -
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 4,362,719.30	\$ 2,868,928.98

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1.- TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 114,706,227.84
---------------------------------------	-------------------

ELABORÓ:

AUTORIZÓ



NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.-	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$	-
3.-	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$	-
4.-	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$	114,706,227.84

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

1.-	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$	123,303,755.53
2.-	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$	45,865,446.13
3.-	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$	40,758,814.54
4.-	TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$	118,197,123.94

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Se informa que en lo referente a las cuentas de Orden Contables del Municipio de Cerritos, al 30 de SEPTIEMBRE del 2025 no tuvo movimientos en lo siguiente:

Valores
Emisión de obligaciones

ELABORÓ:

AUTORIZÓ

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Avalos y garantías
Juicios
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$ -
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$ -
AVALES Y GARANTÍAS	\$ -
JUICIOS	\$ 825,053.73
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMIL	\$ -
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ -
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Concepto	Importe
LEY DE INGRESOS	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 124,061,658.22
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 9,355,430.38
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ -
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 114,706,227.84
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 114,706,227.84

Concepto	Importe
----------	---------

PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 124,061,658.22
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 329,935.69
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ -
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 123,731,722.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 123,303,755.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 123,303,755.53

ELABORÓ:

AUTORIZÓ

NOMBRE DEL ENTE P3BLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

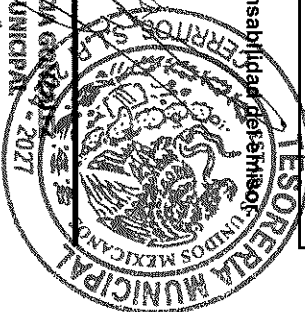
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 115,027,291.92
-------------------------------	-------------------

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son correctos, verídicos y son responsabilidad de este M3nistr


MTRA. RUTH LILIANA CASTILLO MONTIEL
PRESIDENTA MUNICIPAL
AUTORIZO




L.A. ORESTES GARZA G3MEZ
TESORERA MUNICIPAL
ELABORO




L.C. NAUL REYES TAPIA
REGIDOR DE HACIENDA

ELABORÓ:

10 / 10

AUTORIZÓ