

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/10/2028
Hora de impresión 09:16 a. m.

MUNICIPIO DE CERRITOS, S.L.P.

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2026

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	2026	2025
BANCOS/TESORERÍA	\$ 15,419,380.19	\$ 4,362,719.30
EFFECTIVO	\$ 40,713.17	\$ 31,938.17
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
Suma	\$ 15,460,093.36	\$ 4,394,657.47

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
TESORERÍAS	\$ 6,295,103.97
INFRAESTRUCTURA	\$ 6,719,301.21
FORTALECIMIENTO	\$ 1,944,341.32
OTROS PROGRAMAS	\$ 406,865.12
BENEFICIARIOS	\$ 53,768.57
Suma	\$ 15,419,380.19

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/10/2026
Hora de impresión 09:16 a. m.

Inversiones Temporales

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	2026	2025
Deudores Divesos	\$ 538,812.83	\$ 193,986.57
Otros derechos a recibir efectivo	\$ 285,542.55	\$ 285,542.55
	\$ -	\$ -
Suma \$	\$ 824,355.38	\$ 479,539.12

• **Derechos a recibir Bienes o Servicios**

Concepto	2026	2025
proveedores ramo 28	\$ 7,282.00	\$.00

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha: 08/10/2026
Hora de Impresión: 09:16 a. m.

Suma	\$ 7,282.00	\$.00
------	-------------	--------

• Inventarios

Concepto	2026	2025
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	2026	2025
TERRENOS	\$ 16,221,314.67	\$ 16,221,314.67
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 12,150,801.32	\$ 12,150,801.32
CONSTRUCCION EN PROCESO	\$ 10,374,344.19	\$ -
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 38,746,460.18	\$ 28,372,115.99

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,599,978.67	\$ 2,424,159.35
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 2,081,498.74	\$ 2,076,938.74
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 122,090.00	\$ 122,090.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 12,422,428.05	\$ 12,422,428.05
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 611,699.87	\$ 611,699.87
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,576,426.68	\$ 2,260,709.89
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 2,980.00	\$ 2,980.00
BIENES MUEBLES	\$ 20,417,102.01	\$ 19,920,765.90
SOFTWARE	\$ 299,872.40	\$ 299,872.40

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/10/2025
Hora de impresión 09:16 a. m.

LICENCIAS	\$	\$	\$
ACTIVOS INTANGIBLES			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$	299,872.40	\$ 299,872.40
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$	607,540.07	\$ 607,540.07
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$	9,158,609.34	\$ 8,678,171.23
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$	9,766,149.41	\$ 9,285,711.30
Subtotal AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$	-	\$ -
Suma	\$	20,716,974.41	\$ 20,220,638.30

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
	\$.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 30 de junio de 2026 del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	2026	2025
PASIVO CIRCULANTE	\$ 5,693,847.31	\$ 16,276,793.83
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -
Suma de Pasivo	\$ 5,693,847.31	\$ 16,276,793.83

Concepto	Importe
PROVEEDORES POR PAGARA A CORTO PLAZO	\$ 2,054,769.62
CONTRATISTAS POR PAGARA A CORTO PLAZO	\$ 286.12

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/10/2028
Hora de impresión 08:16 a. m.

TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	214,903.78
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$	1,860,516.88
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	1,148,451.24
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	414,919.67
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$	5,693,847.31

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	\$	1,561,137.26
IMPUESTOS POR PAGAR INFRAESTRUCTURA	\$	120,118.90
IMPUESTOS POR PAGAR FORTALECIMIENTO	\$	31,184.01
IMPUESTOS POR PAGAR OTROS	\$	62,035.27
2 Y 5 AL MILLAR OTROS	\$	-
IMPUESTOS POR OTROS 2018	\$	66,041.44
IMPUESTOS POR OTROS 2019	\$	-
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$	1,860,516.88

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

NO HAY

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/10/2025
Hora de Impresión 09:16 a. m.

NO HAY

- Pasivo No Circulante

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

Concepto	2026
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y BENEFICIOS

Concepto	Importe
Ingresos de Gestión	
IMPUESTOS	\$ 12,137,842.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ -
DERECHOS	\$ 5,410,026.00
PRODUCTOS	\$ 928,089.00
APROVECHAMIENTOS	\$ 420,413.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$ -
PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y CONVENIOS	\$ 78,187,724.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 65,098.00
Subtotal Derechos	\$ 97,149,192.00
	\$ -
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
	\$ -
Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
	\$ -
Subtotal Otros	\$ -
	\$ -
Subtotal Productos Financieros	\$ -
Suma	\$ 97,149,192.00

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/10/2026
Hora de impresión 09:16 a. m.

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	\$ 58,873,629.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 5,493,545.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 480,438.00
INVERSION PUBLICA CAPITALIZABLE	\$ -
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 64,847,612.00

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

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 30,338,582.00	47%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 12,829,251.00	20%
SERVICIOS GENERALES	\$ 15,705,796.00	24%

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	2026	2025
BANCOS/TESORERÍA	\$ 15,419,380.19	\$ 4,362,719.30

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 08/10/2020
Hora de Impresión 09:16 a. m.

BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$	-	\$	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$	-	\$	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$	-	\$	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	\$	-	\$	-
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$	15,419,380.19	\$	4,362,719.30

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

1.- TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$	97,149,191.78
2.- MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$	-
3.- MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$	-
4.- TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$	97,149,191.78

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	\$	78,475,048.37
2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$	26,937,125.08
3.- MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$	13,309,689.13
4.- TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$	64,847,612.42

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten 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:

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha: 08/10/2026
Hora de impresión: 08:16 a. m.

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 junio del 2026 no tuvo movimientos en lo siguiente:

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales 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	\$ 129.024.124.54
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 31.874.932.76
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ -
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 97.149.191.78

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$	97,149,191.78
---------------------------	----	---------------

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

PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 129,024,124.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 50,549,076.17
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ -
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 78,475,048.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 78,475,048.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 78,475,048.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 77,974,518.87

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son correctos, verídicos y son responsabilidad de la Presidencia Municipal.



MTRA. RUTH LILIANA CASTILLO MONTELONGO
PRESIDENTA MUNICIPAL
AUTORIZÓ



LA CRISTAL GARCIA KONTZ
TESORERA MUNICIPAL
ELABORÓ