

AL 31 DE DICIEMBRE 2025

a) NOTAS DE DESGLOSE

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
EFFECTIVO	\$ 20,000.00	\$.00
BANCOS/TESORERIA	\$ 903,508.70	\$ 276,832.26
BANCOS OTROS FONDOS	\$ 393.94	\$ 393.94
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 923,902.64	\$ 277,226.20

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Municipio de VENADO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

	Importe
Banco	
BANCO TESORERIA	\$ 1,057,192.63
BANCO INFRAESTRUCTURA	\$ 32,986.85
BANCOS FORTALECIMIENTO	-\$ 186,670.78
BANCOS CONVENIOS	\$.00
BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 393.94
Suma	\$ 903,902.64

Inversiones Temporales

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

ELABORÓ:

119

AUTORIZÓ:

Banco	Importe
NO SE TIENEN INVERSIONES	\$.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
NO SE TIENEN AFECTACIONES A LOS FONDOS	\$.00
	\$.00
Suma \$	-

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Concepto	2025	2024
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 114,030.48	\$ 114,030.48
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 1,294,271.86	\$ 409,794.45
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	\$.00	\$.00
Suma \$	1,408,302.34	523,824.93

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2025	%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00%
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	114,030.48	8.10%
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	1,294,271.86	91.90%
Suma \$	1,408,302.34	100.00%

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

la cuenta de deudores proviene de la administraciones anteriores, esta sujeta a depuración.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Este saldo se integra principalmente de Subsidio al empleo generado de ejercicios anteriores.

[Firma]

AUTORIZÓ:

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**
El municipio de VENADO no cuenta con almacenes o inventarios que manejen productos o materiales susceptibles a transformarse en un producto terminado
- **Inversiones Financieras**
El municipio de VENADO, no mantiene inversiones con al alguna institución bancaria, los recursos obtenidos así como las participaciones recibidas son utilizadas de forma inmediata.
- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**
El municipio de VENADO esta en proceso de valorar los bienes inmuebles para dar una certeza del patrimonio del ayuntamiento.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
TERRENOS	\$ 340,000.00	\$ 340,000.00
BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES INMUEBLES	\$ 340,000.00	\$ 340,000.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,740,497.89	1,453,450.79
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	139,387.78	56,987.78
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	91,058.84	91,058.84
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,753,660.46	2,583,660.46
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,769,795.99	1,531,613.89
Subtotal BIENES MUEBLES	8,494,400.96	5,716,771.76
SOFTWARE	209,627.25	200,758.27
LICENCIAS	21,726.88	21,726.88
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	231,354.13	222,485.15
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	4,908,667.64	2,122,169.46
BI DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	4,908,667.64	2,122,169.46

ELABORÓ: 

AUTORIZÓ: 

	Suma		
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	3,817,087.45	4,157,087.45	3,817,087.45
			4,157,087.45

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
ESTA CUENTA NO MANTIENE SALDO	\$.00	\$.00

• Estimaciones y Deterioros

No se realizan estimaciones o determinan valores para dar un estimado de deterioro de bienes.

• Otros Activos

No se mantiene saldo en este rubro.

Pasivo

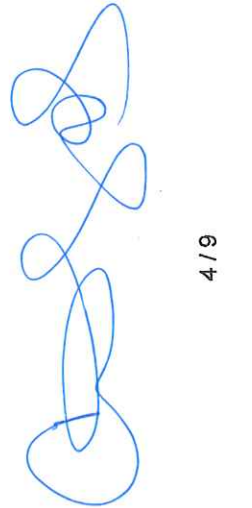
Concepto	2025	2024
PASIVO CIRCULANTE	\$ 24,860,625.71	\$ 23,751,930.84
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo \$	24,860,625.71	23,751,930.84

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,734,312.11
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,733,556.98
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 8,354.11
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 295,785.57
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 13,174,036.15
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 713,181.41
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 7,194,972.38
OTRAS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$ 6,428.00
Suma PASIVO CIRCULANTE \$	24,860,625.71

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

ELABORÓ:  4 / 9   AUTORIZÓ: 

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Este saldo proviene de la administraciones pasadas, susceptible de ser depurado.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de impuestos por pagar proviene de la administraciones pasadas

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

No se mantiene saldo en este rubro.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de impuestos por pagar proviene de la administraciones pasadas

- Pasivo No Circulante

No se mantiene saldo en este rubro.

Concepto	2025
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

\$	6,651,075.23
----	--------------

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	\$ 38,083,518.91
Subtotal Participaciones	\$ 38,083,518.91
APORTACIONES	\$ 40,616,702.04
Subtotal Aportaciones	\$ 40,616,702.04
CONVENIOS	\$ 454,560.80
Subtotal Convenios	\$ 454,560.80
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ 276,290.61
Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$ 276,290.61
OTROS INGRESOS VARIOS	\$ 2.44
Subtotal Otros Ingresos varios	\$ 2.44

ELABORÓ:

5 / 9

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PUBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 11:25 p. m.
Hora de impresión

FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones \$	-
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	Subtotal Transferencias y Asignaciones \$	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	Subtotal Transferencias y Asignaciones \$	-
PENSIONES Y JUBILACIONES	Subtotal Pensiones y Jubilaciones \$	-
	Total de Ingresos \$	86,082,150.03

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 48,033,516.89
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 5,794,442.51
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 2,786,498.18
INVERSION PUBLICA	\$ 29,072,264.47
Suma de GASTOS Y OTRAS PERDIDAS \$	\$ 85,686,722.05

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 23,423,119.03	27.34%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 6,033,467.50	7.04%
SERVICIOS GENERALES	\$ 18,576,930.36	21.68%
AYUDAS SOCIALES	\$ 5,794,442.51	6.76%
INVERSION PUBLICA	\$ 29,072,264.47	33.93%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

se obtuvo resultado en la hacienda pública de -18793792.26 principalmente por el efecto de Resultado de Ejercicio anteriores.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

[Firma]

[Firma]

ELABORÓ:

6 / 9

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 23/02/2026
Hora de impresión 11:25 p. m.

Concepto	2025	2024
BANCOS/TESORERIA	\$ 903,508.70	\$ 277,226.20
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 393.94	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	-	-
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN	-	-
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 903,902.64	\$ 277,226.20

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

CORRESPONDIENTE DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Total Ingresos Presupuestarios	\$ 86,082,147.59
2. Mas ingresos contable no presupuestarios	\$ -
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por variación de inventarios	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	\$ -
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$ -
3.1 Aprovechamientos patrimoniales	
3.2 Ingresos derivados de financiamiento	
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	\$ 86,082,147.59

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total Egresos Presupuestarios	\$ 87,008,940.56
2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 39,214,448.66

ELABORÓ:

7 / 9

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 01/02/2026
Hora de impresión 11:25 p. m.

2.1 Materias y materiales de producción y comercialización	\$	77,233.66
2.2 Materiales y Suministros	\$	5,956,233.84
2.3 Mobiliario y equipo de administración	\$	256,979.90
2.4 Mobiliario y equipo educacional	\$	82,400.00
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$	2,170,000.00
2.8 Maquinaria y otros equipos y herramientas	\$	238,182.10
2.11 Activos Intangibles	\$	8,888.98
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$	29,072,264.47
2.13 Obras Públicas en Bienes Propios	\$	-
2.20 Adeudos de ejercicio fiscales Ant.	\$	-
2.21 Otros egresos Presupuestarios No Contables	\$	1,352,285.71

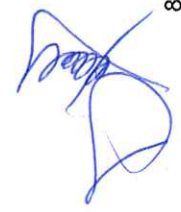
3. Mas Gastos contable no presupuestarios	\$	37,892,230.15
--	----	----------------------

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	2,786,498.18
3.5 Inversion Publica No capitalizable	\$	29,072,264.47
3.6 Materiales y Suministros (consumo)	\$	6,033,467.50
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios	\$	-

4. Gastos Contables	\$	85,686,722.05
----------------------------	----	----------------------

JUICIOS	
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	\$ 23,031,355.31
RESOLUCIONES DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$ 23,031,355.31

ELABORÓ: 

AUTORIZÓ:

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha: 02/06/2026
 Hora de impresión: 11:25 p. m.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 94,248,950.83
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 8,166,803.24
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ -
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 86,082,147.59
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 86,082,147.59
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 94,248,950.83
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 7,125,104.60
MODIFICACIONES PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ -
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 87,123,846.23
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 87,008,940.56
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 86,017,598.10
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 85,029,837.26

LA. JOSE REYES MARTINEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. JESCA GONZALEZ
 PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. SARA VARELA FLORES
 TESQUERA MUNICIPAL

LIC. ISIS ESTEYANA REYNA PUENTE
 CONTRALOR
 REVISÓ

ELABORÓ:

AUTORIZÓ: