H. AYUNTAMIENTO DE HUIMILPAN
PERIODO 2024 - 2027

MUNICIPIO DE HUIMILPAN QUERÉTARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(PESOS)

A) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción.

En concordancia con lo señalado en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el objetivo general de los Estados Financieros que se presentan, es proporcionar información acerca de la situación financiera, los resultados de gestión, los flujos de efectivo en el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos.

En este sentido, los Estados Financieros proveen de información al Congreso y a los ciudadanos, así como a usuarios, quienes pueden disponer de la misma en forma confiable y oportuna para tomar decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración, control y otros análisis que consideren de utilidad.

En resumen, los Estados Financieros constituyen la base financiera para la evaluación del desempeño, la rendición de cuentas, la transferencia fiscal y la fiscalización de la Cuenta Pública.

1) Autorización Histórica.

a) Fecha de creación del ente público.

En 1529 fue fundado como Huimilpan por Don Nicolás de San Luis Montañés.
En 1826 el sur de Querétaro le correspondió a Amealco ser sede de la Cabecera Municipal y Huimilpan quedó como su Delegación.
En 1941 Huimilpan pasó a ser Municipio.
En 01 de enero del 1985, fue registrado en Hacienda Pública con el Registro Federal de Contribuyentes MHQ850101D52.

b) Principales cambios en su estructura orgánica.

En Sesión Ordinaria de Cabildo, de fecha 08 de mayo de 2025, dentro del punto 10 inciso 1), del orden del día por mayoría de votos, el Ayuntamiento Aprobó el "Acuerdo por el que se autoriza la restructuración orgánica de la

Administración Pública Municipal de Huimilpan, Querétaro."; publicada en la Gaceta Municipal No. 004 Tomo II, de fecha 31 de mayo del presente año. Siendo importante señalar los siguientes cambios en la restructuración:

- El Titular de la Unidad de Transparencia y Acceso a la Información que dependía de la Secretaría Técnica pasa a depender de la Secretaría Particular.



- En la Secretaría de Finanzas se agrega el Asesor Jurídico.



2. Panorama Económico y Financiero

El Municipio opera por sus Ingresos Propios, las Participaciones y Aportaciones Federales que se le han otorgado, por lo cual la toma de decisiones se deriva de la captación de dichos ingresos. Al cierre del mes de septiembre el Municipio se encuentra sano financieramente, debido a que no se tiene deuda pública.

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social: Proveer a los habitantes de Huimilpan los servicios públicos que requieran, ejerciendo un gobierno humanista que impulse políticas públicas para lograr cambios profundos que beneficien a la sociedad.

b) Principal actividad: Los Municipios tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes: agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales; alumbrado público; limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos; panteones; rastro; calles, parques y jardines y su equipamiento; Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal y tránsito; Los demás que las Legislaturas locales determinen según las condiciones territoriales y socioeconómicas de los municipios, así como su capacidad administrativa y financiera. De acuerdo con el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

c) Ejercicio fiscal: Comprende del 01 de enero al 31 de diciembre de 2026. Los Estados Financieros corresponden del 01 al 30 de septiembre de 2026.

d) Régimen jurídico: Personalidad Jurídica y patrimonio propio.

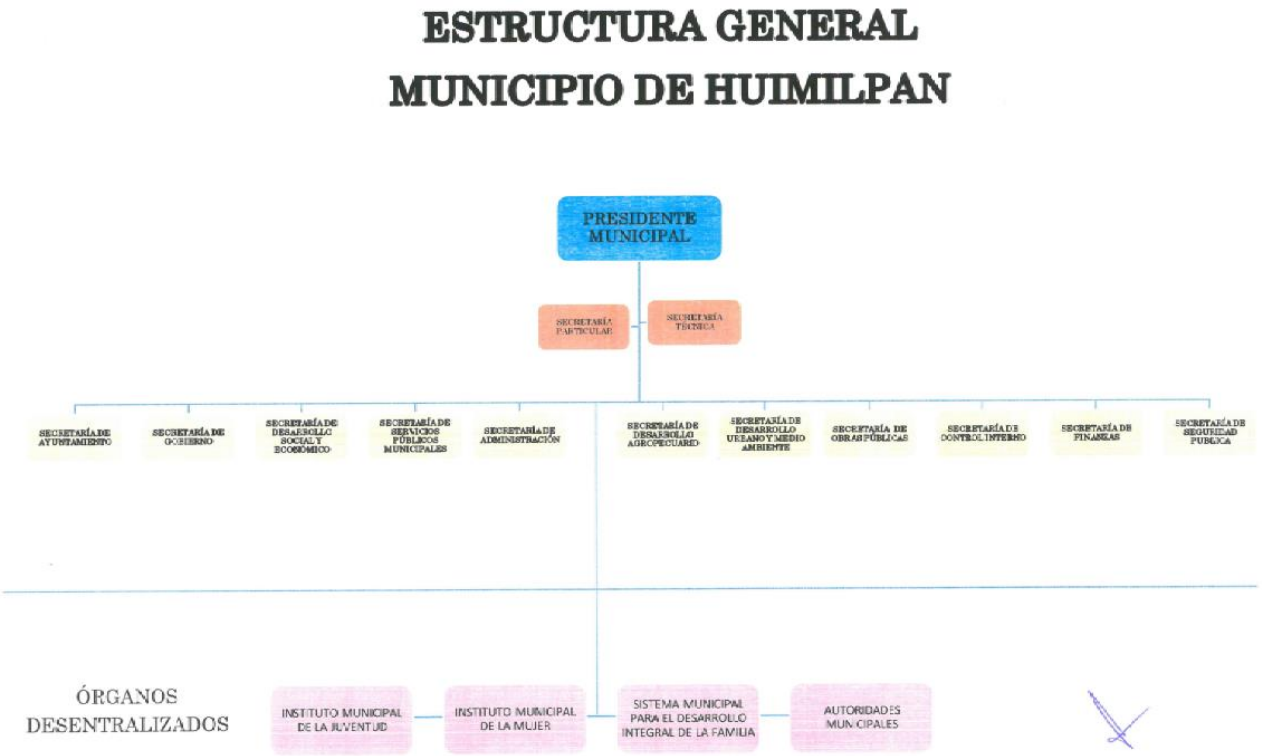
e) Consideraciones fiscales del ente: Entero de retenciones mensuales del Impuesto Sobre Sueldos y Salarios (ISR); Entero del 3% del Impuesto Sobre Nómina; Entero de retenciones de ISR por servicios profesionales (mensual).

f) Estructura organizacional básica.

La estructura organizacional se basa en lo dispuesto por el Título IV de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Querétaro, y por los Reglamentos Interiores de las diversas Secretarías del Municipio de Huimilpan. El Municipio de Huimilpan es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, y se

compone por un Presidente Municipal que, política y administrativamente, es el representante del Municipio, 7 regidores y 2 síndicos municipales quienes son los representantes legales del Ayuntamiento.

Conformándose de acuerdo a la estructura orgánica siguiente:



g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte: El Municipio no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

4. Bases de preparación de los Estados Financieros.

a). Los Estados Financieros se presentan en cumplimiento a lo previsto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la información contable y presupuestal del Municipio de Huimilpan atendiendo lo establecido en los artículos 46,48,49 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) así como la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Amortización Contable (CONAC), además atendiendo lo establecido en la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Querétaro.

b) El reconocimiento, valuación y revelación suficiente de los diferentes rubros de la información financiera se consideran los documentos publicados por el CONAC:

Principales reglas de registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio --- Publicados en el Diario Oficial de la Federación el día 11 de diciembre del 2023, y el documento Parámetros de Estimación de Vida Útil, publicado el 15 de agosto de 2012 en el apartado de normatividad del CONAC de su sitio web.

c) Los Postulados Básicos, aplicados por el Municipio de conformidad con el Manual de Contabilidad Gubernamental del CONAC son: Sustancia Económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación Suficiente, Importancia relativa, Registro e integración Presupuestaria, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividad supletoria), deberá realizar la justificación razonable correspondiente:

No se aplica Normatividad Supletoria.

5) Políticas de Contabilidad Significativas.

a) Actualización: Nada que manifestar.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: No se realizan operaciones con el extranjero.

c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal: No se cuenta con inversiones.

d) Sistema y método de valuación de inventarios. Nada que manifestar.

e) Beneficios a empleados: Nada que manifestar.

f) Provisiones: Objetivo de su creación, monto y plazo. Nada que manifestar.

g) Reservas: Nada que manifestar.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sean retrospectivos o prospectivos:

Las correcciones de errores en la contabilidad cuando se trata del ejercicio se realizan afectando directamente el gasto o el ingreso que lo origino impactando el resultado del ejercicio, sin embargo, cuando se realiza alguna corrección de ejercicios anteriores esta se realiza impactando directamente el resultado del ejercicio anterior ya sea como ahorro o desahorro.

i) Reclasificaciones: Nada que manifestar.

j) Depuración y cancelación de saldos**:** Nada que manifestar.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

a) No se cuenta con activos en moneda extranjera.

b) No se cuenta con pasivos en moneda extranjera.

c) No se cuenta con posición en moneda extranjera.

d) No se opera con tipo de cambio.

e) En consecuencia no existe equivalente en Moneda Nacional.

7. Reporte Analítico del Activo.

MUNICIPIO DE HUIMILPAN
SECRETARIA DE FINANZAS
DIRECCION DE EGRESOS

Estado Analítico del Activo

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2026
(Cifras en Pesos)

Formato IC-6

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**1,264,031,884.42**	**589,893,076.63**	**464,922,262.38**	**1,389,002,698.67**	**124,970,814.25**
Activo Circulante	**33,137,658.13**	**509,759,954.04**	**464,922,262.38**	**77,975,349.79**	**44,837,691.66**
Efectivo y Equivalentes	19,121,287.04	469,264,325.00	437,143,035.47	51,242,576.57	32,121,289.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,404,117.93	27,267,870.60	21,438,937.35	17,233,051.18	5,828,933.25
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,545,562.32	13,227,758.44	6,340,289.56	9,433,031.20	6,887,468.88
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	66,690.84	0.00	0.00	66,690.84	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	**1,230,894,226.29**	**80,133,122.59**	**0.00**	**1,311,027,348.88**	**80,133,122.59**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,134,651,902.11	77,189,139.39	0.00	1,211,841,041.50	77,189,139.39
Bienes Muebles	80,537,451.61	2,634,953.29	0.00	83,172,404.90	2,634,953.29
Activos Intangibles	12,275,168.32	309,029.91	0.00	12,584,198.23	309,029.91
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	3,429,704.25	0.00	0.00	3,429,704.25	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	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"

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas: Nada que manifestar.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionados por deterioro: Nada que manifestar.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: Nada que manifestar.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: Nada que manifestar

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Nada que manifestar

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: Nada que manifestar.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: Nada que manifestar.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: Nada que manifestar.

Cuadros comparativos:

a) Inversiones en valores: Nada que manifestar.

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto: Nada que manifestar.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: Nada que manifestar.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: Nada que manifestar.

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según

corresponda: Nada que manifestar.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta. Nada que manifestar.

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conforman el 80% de las disponibilidades. Nada que manifestar.

9. Reporte de la Recaudación.

Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada, los ingresos locales de los federales.

H. AYUNTAMIENTO DE HUIMILPAN
PERIODO 2024 - 2027

MUNICIPIO DE HUIMILPAN
SECRETARIA DE FINANZAS
Estado Analítico de Ingresos

DEL MES DE ENERO AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2026
(EN PESOS)

Fecha: 11/11/26
Hora: 12:26:36
Página: 1 /1

Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	68,675,000.00	0.00	68,675,000.00	55,742,253.56	55,742,253.56	-12,932,746.44
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	25,720,500.00	0.00	25,720,500.00	23,407,151.90	23,407,151.90	-2,313,348.10
Productos	2,250,000.00	0.00	2,250,000.00	1,113,190.13	1,113,190.13	-1,136,809.87
Aprovechamientos	5,750,000.00	0.00	5,750,000.00	6,179,002.42	6,179,002.42	429,002.42
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	4,358.06	4,358.06	4,358.06
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	254,540,284.00	0.00	254,540,284.00	218,309,143.30	218,309,143.30	-36,231,140.70
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**356,935,784.00**	**0.00**	**356,935,784.00**	**304,755,099.37**	**304,755,099.37**	
				Ingresos Excedentes		**-52,180,684.63**

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

MUNICIPIO DE HUIMILPAN
SECRETARIA DE FINANZAS

H. AYUNTAMIENTO DE HUIMILPAN
PERIODO 2024 - 2027

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

1 / 1
Formato IC-7

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA			**0,00**	**0,00**
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	MN	MX	0,00	0,00
TÍTULOS Y VALORES	MN	MX	0,00	0,00
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	MN	MX	0,00	0,00
DEUDA EXTERNA			**0,00**	**0,00**
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES	MN	MX	0,00	0,00
DEUDA BILATERAL	MN	MX	0,00	0,00
TÍTULOS Y VALORES	MN	MX	0,00	0,00
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	MN	MX	0,00	0,00
SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A CORTO PLAZO			**0.00**	**0.00**
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA			**0.00**	**0.00**
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	MN	MX	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES	MN	MX	0.00	0.00
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	MN	MX	0.00	0.00
DEUDA EXTERNA			**0,00**	**0,00**
ORGANISMOS FINANCIEROS INTERNACIONALES	MN	MX	0,00	0,00
DEUDA BILATERAL	MN	MX	0,00	0,00
TÍTULOS Y VALORES	MN	MX	0,00	0,00
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	MN	MX	0,00	0,00
SUBTOTAL DE DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			**0,00**	**0,00**
TOTAL DE OTROS PASIVOS	MN	MX	**27,687,983.45**	**27,783,998.56**
TOTAL DE DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS			**27,687,983.45**	**27,783,998.56**

El Ente Público no cuenta con deuda pública.

11. Clasificaciones otorgadas.

Nada que manifestar.

12. Proceso de Mejoras.

a) Principales políticas de Control Interno.

Apego al presupuesto con racionalidad y transferencia.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcances.

Administrar los recursos de tal manera que se puedan cubrir los compromisos de todo el ejercicio.

13. Información por Segmentos.

La información financiera del ejercicio de cuenta por Secretaría responsable y por proyecto.

14. Eventos Posteriores al Cierre.

No se cuenta con información.

15. Partes Relacionadas.

Nada que manifestar.

B) NOTAS DE DESGLOSE.

I) Notas al Estado de Actividades.

Estado Financiero contable que muestra en forma comparativa, las cifras resumidas de los ingresos y gastos a la fecha y al **30 de septiembre** del año inmediato anterior, para facilitar el análisis entre un ejercicio y otro. La diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado) del ejercicio del Municipio.

Ingresos de gestión

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE		%
		2026	2025	2026
'41100-00000-00000-00000-00000	Impuestos	55,742,253.56	61,012,437.85	64.49
'41300-00000-00000-00000-00000	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00
'41400-00000-00000-00000-00000	Derechos	23,407,151.90	22,225,067.27	27.08
'41500-00000-00000-00000-00000	Productos	1,113,190.13	1,524,385.01	1.29
'41600-00000-00000-00000-00000	Aprovechamientos	6,179,002.42	4,357,381.84	7.15
Total		**86,441,598.01**	**89,119,271.97**	

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE		%
		2026	2025	2026
'42110-00000-00000-00000-00000	Participaciones	140,992,619.11	138,327,529.79	64.58
'42120-00000-00000-00000-00000	Aportaciones	59,805,000.00	57,721,355.83	27.39
'42130-00000-00000-00000-00000	Convenios	17,511,524.19	15,790,638.39	8.02
Total		**218,309,143.30**	**211,839,524.01**	

Otros Ingresos y beneficios.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE		%
		2026	2025	2026
'43900-00006-00000-00000-00000	INGRESOS NO IDENTIFICADOS	943.00	0.00	0.00
Total		**943.00**	**0.00**	**0%**

Gastos y Otras Pérdidas

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE		%
		2026	2025	2026
'51100-00000-00000-00000-00000	Servicios Personales	105,344,106.59	93,254,896.28	44.86
'51200-00000-00000-00000-00000	Materiales y suministros	37,077,555.26	25,374,716.54	15.79
'51300-00000-00000-00000-00000	Servicios generales	50,732,226.39	45,514,338.68	21.61
'52000-00000-00000-00000-00000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	41,650,632.20	44,895,436.40	17.74
Total		**234,804,520.44**	**209,039,387.90**	

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'11110-00000-00000-00000-00000	Efectivo	6,578,641.50	3,754,322.19
'11120-00000-00000-00000-00000	Bancos/Tesorería	40,704,272.13	40,835,712.83
'11140-00000-00000-00000-00000	Inversiones Temporales	3,880,424.60	21,977,651.73
'11190-00000-00000-00000-00000	Otros Efectivos y equivalentes	79,238.34	-63,972.47
TOTAL		**51,242,576.57**	**66,503,714.28**

Derechos a recibir Efectivo, Equivalentes y Bienes o Servicios

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'11230-00001-00000-00000-00000	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	15,272,582.34	19,320,783.99
'11240-00000-00000-00000-00000	Ingresos por recuperar a corto plazo	50,322.20	50,322.20
TOTAL		**15,322,904.54**	**19,371,106.19**

Derechos a recibir Bienes o Servicios

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'11310-00000-00000-00000-00000	Anticipo a proveedores por Adq. de Bienes y Servicios	653,250.00	653,250.00
'11340-00000-00000-00000-00000	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	8,779,781.20	15,019,840.34
TOTAL		**9,433,031.20**	**15,673,090.34**

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).

Nada que manifestar, toda vez que el Ente no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Almacenes.

Nada que manifestar.

Inversiones Financieras.

Nada que manifestar.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'12310-00000-00000-00000-00000	Terrenos	133,371,195.87	77,877,669.87
'12330-00000-00000-00000-00000	Edificios no habitacionales	12,097,991.90	12,097,991.90
'12350-00000-00000-00000-00000	Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	1,045,497,924.33	1,043,805,902.95
'12360-00000-00000-00000-00000	Construcciones en proceso en bienes propios	20,873,929.40	16,795,382.22
Total		**1,211,841,041.50**	**1,150,576,946.94**

Bienes Muebles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'12410-00000-00000-00000-00000	Mobiliario y equipo de administración	15,959,482.89	13,542,175.99
'12420-00000-00000-00000-00000	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	4,928,539.96	4,831,801.92
'12430-00000-00000-00000-00000	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	437,231.43	437,231.43
'12440-00000-00000-00000-00000	Vehículos y equipo de transporte	52,018,837.17	48,753,877.17
'12450-00000-00000-00000-00000	Equipo de defensa y seguridad	284,367.50	284,367.50
'12460-00000-00000-00000-00000	Maquinaria, otros equipos y herramientas	9,368,176.97	8,785,977.47
'12470-00000-00000-00000-00000	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	175,768.98	175,768.98
Total		**83,172,404.90**	**76,811,200.46**

Activos Intangibles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'12510-00000-00000-00000-00000	Software	5,619,023.37	5,619,023.37
'12540-00000-00000-00000-00000	Licencias	6,965,174.86	6,656,144.95
Total		**12,584,198.23**	**12,275,168.32**

Otros Activos No Circulantes

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'12710-00000-00000-00000-00000	Estudios, formulación y evaluación de proyectos	3,429,704.25	3,429,704.25
Total		**3,429,704.25**	**3,429,704.25**

Depreciaciones Acumulada de Bienes Muebles.

Nada que manifestar.

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'21110-00000-00000-00000-00000	Servicios personales por pagar a corto plazo	1,856,214.00	2,166,779.82
'21120-00000-00000-00000-00000	Proveedores por pagar a corto plazo	11,855,178.59	213,512.35
'21130-00000-00000-00000-00000	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
'21150-00000-00000-00000-00000	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
'21170-00000-00000-00000-00000	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	1,312,993.70	1,822,277.41
'21190-00000-00000-00000-00000	Otras cuentas por pagar a corto plazo	11,848,698.05	9,881,970.24
Total		**26,873,084.34**	**14,084,539.82**

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.

Nada que manifestar.

Pasivos Diferidos.

Nada que manifestar.

Otros Pasivos y Provisiones

Nada que manifestar.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

Patrimonio Contribuido.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'31200-00000-00000-00000-00000	Donaciones de Capital	69,341,835.18	13,848,309.18
Total		**69,341,835.18**	**13,848,309.18**

Patrimonio Generado

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	
		2026	2025
'30000-00000-00000-00000-00000	Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	69,950,578.94	85,954,475.64
'32200-00000-00000-00000-00000	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,159,279,854.15	1,163,457,092.35
'32300-00000-00000-00000-00000	Revalúos	63,182,964.97	63,182,964.97
'32500-02025-00000-00000-00000	Rectificaciones de Resultados Ejercicios anteriores	-536,533.13	0.00
Total		**1,291,876,864.93**	**1,312,594,532.96**

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CONCEPTO	**2026**	**2025**
Efectivo	6,578,641.50	3,754,322.19
Bancos/Tesorería	40,704,272.13	40,835,712.83
Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,880,424.60	21,977,651.73
Fondeo con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósito de Fondos de Terceros en Garantìa y/o administraciòn	0.00	0.00
Otros efectivos o equivalentes	79,238.34	-63,972.47
Total	**51,242,576.57**	**66,503,714.28**

Adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	**2026**	**2025**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**1,211,841,041.50**	**1,150,576,946.94**
Terrenos	133,371,195.87	77,877,669.87
Edificios no Habitacionales	12,097,991.90	12,097,991.90
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,045,497,924.33	1,043,805,902.95
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	20,873,929.40	16,795,382.22
Bienes Muebles	**83,172,404.90**	**76,811,200.46**
Mobiliario y Equipo de Administración	15,959,482.89	13,542,175.99
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,928,539.96	4,831,801.92
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	437,231.43	437,231.43

Vehículos y Equipo de Transporte	52,018,837.17	48,753,877.17
Equipo de Defensa y Seguridad	284,367.50	284,367.50
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,368,176.97	8,785,977.47
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	175,768.98	175,768.98
Activos Intangibles	**12,584,198.23**	**12,275,168.32**
Software	5,619,023.37	5,619,023.37
Licencias	6,965,174.86	6,656,144.95
Otros Activos No Circulante	**3,429,704.25**	**3,429,704.25**
Total	**1,311,027,348.88**	**1,243,093,019.97**

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	**2026**	**2025**
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**69,950,578.94**	**85,954,475.64**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**69,950,578.94**	**85,954,475.64**

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

H. AYUNTAMIENTO DE HUIMILPAN
PERIODO 2024 - 2027

MUNICIPIO DE HUIMILPAN
SECRETARIA DE FINANZAS
DIRECCION DE EGRESOS

Conciliación Entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2026
(Cifras en Miles de Pesos)

Fecha: 11/11/26
Hora: 15:05:09
Página: 1 / 1

Concepto	2026
1. Total de Ingresos Presupuestarios	304,755.10
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	304,755.10

Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables

H. AYUNTAMIENTO DE HUIMILPAN
PERIODO 2024 - 2027

MUNICIPIO DE HUIMILPAN
SECRETARIA DE FINANZAS
DIRECCION DE EGRESOS

Conciliación Entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2026
(Cifras en Pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		260,037,288.78
2. Menos egresos presupuestarios no contables		62,310,323.60
Materias primas y materiales de producción y comercialización	540.43	
Materiales y suministros	37,077,014.83	
Mobiliario y equipo de administración	1,226,079.35	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	96,738.04	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	890,000.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	422,135.90	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	309,029.91	
Obras públicas en bienes de dominio público	21,695,613.39	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	593,171.75	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		37,077,555.26
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	37,077,555.26	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable		234,804,520.44

IV) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables:

Nada que manifestar.

Cuentas de Orden Presupuestario

Las cuentas de orden presupuestarles de ingresos reportan los siguientes saldos al **30 de septiembre:**

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	**2026**
Ley de Ingresos Estimada	356,935,784.00
Ampliaciones/disminuciones	-
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-
Ley de Ingresos por Ejecutar	52,180,684.63
Ley de Ingresos Devengada	304,755,099.37
Ley de Ingresos Recaudada	304,755,099.37

Finalmente, las cuentas de orden presupuestales de egresos arrojan los siguientes saldos al **30 de septiembre:**

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	**2026**
Presupuesto de Egresos Aprobado	356,935,784.00
Ampliaciones/disminuciones	23,271,814.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	380,207,598.00
Presupuesto de Egresos Devengado	260,037,288.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	260,037,288.00
Presupuesto de Egresos Pagado	246,163,511.00

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonables correctos y son responsabilidad del emisor."

Lic. Jairo Morales Martínez
Presidente Municipal

C.P. Leonardo Agustín Solís Vázquez
Secretario de Finanzas Públicas