

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025	Concepto	2026	2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	23,001,365	14,828,139	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	52,249,509	51,855,109
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,444,512	13,801,281	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,754,357	754,357	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	7,675	7,675
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	273,914	273,914
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-320,776	-320,776
Total de Activos Circulantes	47,200,234	29,383,777	Total de Pasivos Circulantes	52,210,322	51,815,921
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	336,350,978	335,691,790	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	37,299,450	36,695,893	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	132,255	114,681	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,962,292	-1,962,292	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	537,716	537,716			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	372,358,107	371,077,788	Total del Pasivo	52,210,322	51,815,921
Total del Activo	419,558,342	400,461,566	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	367,348,020	348,645,644
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	18,714,849	783,110
			Resultados de Ejercicios Anteriores	347,832,443	347,049,333
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	800,727	813,201
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	367,348,020	348,645,644
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	419,558,342	400,461,566

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

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	16,979,057	14,076,701
Impuestos	12,688,616	11,209,094
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	4,170,303	2,837,997
Productos	0	0
Aprovechamientos	120,139	29,610
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	24,108,979	23,343,612
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	24,108,979	23,343,612
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	871	1,540
Ingresos Financieros	871	1,540
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	41,088,908	37,421,852
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	19,025,938	19,266,884
Servicios Personales	11,599,452	11,629,033
Materiales y Suministros	1,711,550	1,685,601
Servicios Generales	5,714,936	5,952,250
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,348,120	1,277,714
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	3,348,120	1,277,714
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	22,374,058	20,544,598
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	18,714,849	16,877,254

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

C. AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P. FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE ZARAGOZA SAN LUIS POTOSI

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 31/mar./2026 Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Usr: supervisor
Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 29/abr./2026
hora de Impresión 12:32 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$639,572.38	\$0.00	\$16,979,057.27	\$16,777,838.96	\$840,790.69	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$14,188,566.88	\$0.00	\$73,210,452.37	\$65,238,445.12	\$22,160,574.13	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$613.80	\$0.00	\$24,109,850.31	\$24,109,850.31	\$613.80	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$12,905,821.78	\$0.00	\$6,838,934.81	\$195,703.41	\$19,549,053.18	\$0.00
D	1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$894,845.50	\$0.00	\$16,979,057.27	\$16,979,057.27	\$894,845.50	\$0.00
D	1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$584,506.12	\$0.00	\$3,000,000.00	\$0.00	\$3,584,506.12	\$0.00
D	1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	\$169,851.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$169,851.00	\$0.00
D	1231	TERRENOS	\$275,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$275,000.00	\$0.00
D	1234	INFRAESTRUCTURA	\$63,974,574.90	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$63,974,574.90	\$0.00
D	1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$248,613,755.50	\$0.00	\$659,187.60	\$0.00	\$249,272,943.10	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$20,054,069.06	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$20,054,069.06	\$0.00
D	1239	OTROS BIENES INMUEBLES	\$2,774,391.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$2,774,391.00	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$5,086,046.84	\$0.00	\$131,612.43	\$0.00	\$5,217,659.27	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,209,324.87	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,209,324.87	\$0.00
D	1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$25,111.29	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$25,111.29	\$0.00
D	1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$19,799,337.05	\$0.00	\$471,945.00	\$0.00	\$20,271,282.05	\$0.00
D	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$310,675.65	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$310,675.65	\$0.00
D	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$10,265,396.95	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$10,265,396.95	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$66,634.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$66,634.08	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$48,047.20	\$0.00	\$17,574.00	\$0.00	\$65,621.20	\$0.00
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$1,962,291.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,962,291.79
D	1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$537,715.55	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$537,715.55	\$0.00
A	2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$497,278.06	\$11,599,451.84	\$11,599,451.84	\$0.00	\$497,278.06
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$19,434,257.06	\$9,611,619.54	\$8,047,662.60	\$0.00	\$17,870,300.12
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$2,450,503.05	\$659,187.60	\$659,187.60	\$0.00	\$2,450,503.05
A	2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$503,181.48	\$3,348,120.20	\$3,348,120.20	\$0.00	\$503,181.48
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$28,545,724.99	\$3,122,513.50	\$1,325,075.73	\$0.00	\$26,748,287.22
A	2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$424,164.14	\$1,851,438.52	\$5,607,233.88	\$0.00	\$4,179,959.50
A	2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$7,674.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,674.84
A	2171	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$273,913.60	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$273,913.60
A	2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$0.00	-\$320,776.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$320,776.01
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$783,109.93	\$783,109.93	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$347,049,333.47	\$0.00	\$783,109.93	\$0.00	\$347,832,443.40
A	3252	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	\$0.00	\$813,201.00	\$12,474.03	\$0.00	\$0.00	\$800,726.97
A	4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,357,576.16	\$0.00	\$12,357,576.16



Usr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

MUNICIPIO DE ZARAGOZA

SAN LUIS POTOSI

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 31/mar./2026

Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y 29/abr./2026

hora de Impresión 12:32 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$329,781.17	\$0.00	\$329,781.17
A	4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,258.23	\$0.00	\$1,258.23
A	4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$4,130,457.52	\$0.00	\$4,130,457.52
A	4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$39,845.00	\$0.00	\$39,845.00
A	4162	MULTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$32,478.19	\$0.00	\$32,478.19
A	4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$87,661.00	\$0.00	\$87,661.00
A	4211	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$15,375,675.35	\$0.00	\$15,375,675.35
A	4212	APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$8,733,304.00	\$0.00	\$8,733,304.00
A	4311	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$870.96	\$0.00	\$870.96
D	5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$0.00	\$0.00	\$7,255,185.79	\$0.00	\$7,255,185.79	\$0.00
D	5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$0.00	\$3,501,256.64	\$0.00	\$3,501,256.64	\$0.00
D	5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$295,979.76	\$0.00	\$295,979.76	\$0.00
D	5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$0.00	\$0.00	\$547,029.65	\$0.00	\$547,029.65	\$0.00
D	5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$179,927.40	\$0.00	\$179,927.40	\$0.00
D	5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$0.00	\$0.00	\$77,842.52	\$0.00	\$77,842.52	\$0.00
D	5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$426,136.13	\$0.00	\$426,136.13	\$0.00
D	5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$110,053.15	\$0.00	\$110,053.15	\$0.00
D	5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$0.00	\$0.00	\$786,079.32	\$0.00	\$786,079.32	\$0.00
D	5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$490.50	\$0.00	\$490.50	\$0.00
D	5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$0.00	\$0.00	\$131,021.28	\$0.00	\$131,021.28	\$0.00
D	5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$0.00	\$0.00	\$2,092,146.70	\$0.00	\$2,092,146.70	\$0.00
D	5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$0.00	\$0.00	\$88,942.65	\$0.00	\$88,942.65	\$0.00
D	5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$1,084,780.00	\$0.00	\$1,084,780.00	\$0.00
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$114,703.05	\$0.00	\$114,703.05	\$0.00
D	5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$587,493.37	\$0.00	\$587,493.37	\$0.00
D	5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$0.00	\$0.00	\$96,344.68	\$0.00	\$96,344.68	\$0.00
D	5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$0.00	\$1,225,758.29	\$0.00	\$1,225,758.29	\$0.00
D	5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$424,767.13	\$0.00	\$424,767.13	\$0.00
D	5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$0.00	\$0.00	\$3,066,950.40	\$0.00	\$3,066,950.40	\$0.00
D	5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$0.00	\$0.00	\$281,169.80	\$0.00	\$281,169.80	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$139,029,113.25	\$0.00	\$139,029,113.25	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$41,213,574.74	\$139,029,113.25	\$0.00	\$97,815,538.51
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$41,213,574.74	\$41,213,574.74	\$0.00	\$0.00



Usu: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

MUNICIPIO DE ZARAGOZA SAN LUIS POTOSI

Balanza de Comprobación del 01/ene./2026 al 31/mar./2026
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Fecha y 29/abr./2026

hora de Impresión 12:32 p. m.

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$41,213,574.74	\$0.00	\$41,213,574.74
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$152,670,725.11	\$0.00	\$152,670,725.11
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$165,922,995.39	\$36,906,647.52	\$129,016,347.87	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$13,252,270.28	\$13,252,270.28	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$23,654,377.24	\$23,654,377.24	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$23,654,377.24	\$23,654,377.24	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$23,654,377.24	\$23,654,377.24	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$23,654,377.24	\$0.00	\$23,654,377.24	\$0.00
Sumas =>			\$402,423,857.40	\$402,423,857.40	\$691,008,681.79	\$691,008,681.79	\$735,594,529.96	\$735,594,529.96

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto de 2025	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2025		347,862,534	783,110		348,645,644
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	783,110	0	783,110
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	347,049,333	0	0	347,049,333
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	813,201	0	0	813,201
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	0	347,862,534	783,110	0	348,645,644
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2026	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2026		783,110	17,919,265		18,702,375
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	18,714,849	0	18,714,849
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	783,110	-783,110	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-12,474	0	-12,474
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2026				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2026	0	348,645,644	18,702,375	0	367,348,020

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

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	7,012,612	12,283,684
Activo Circulante	2,363,303	6,343,983
Efectivo y Equivalentes	2,363,303	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	2,954,954
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	3,389,029
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	4,649,309	5,939,700
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,847,467	0
Bienes Muebles	0	5,897,001
Activos Intangibles	0	42,700
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	801,842	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	3,023,971	0
Pasivo Circulante	3,023,971	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,023,971	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2,620,705	373,605
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,620,705	373,605
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,837,595	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	783,110	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	373,605
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

C. AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L. A. P. FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C. P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	2026	2025
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	41,213,575	37,421,852
Impuestos	12,688,616	11,209,094
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	4,294,970	2,837,997
Productos	0	0
Aprovechamientos	120,139	29,610
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	871	1,540
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	24,108,979	23,343,612
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	31,760,030	24,627,971
Servicios Personales	11,599,452	11,629,033
Materiales y Suministros	1,711,550	1,685,601
Servicios Generales	5,714,936	5,952,250
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	3,348,120	1,277,714
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	9,385,972	4,083,373
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	9,453,545	12,793,881
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	1,280,319	4,891,618
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	659,188	4,506,655
Bienes Muebles	603,557	364,698
Otras Aplicaciones de Inversión	17,574	20,265
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,280,319	-4,891,618
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8,173,226	7,902,263
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,828,139	17,462,405
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	23,001,365	25,364,668

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

C. AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L. A. P. FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C. P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	400,461,566	142,397,671	123,300,895	419,558,342	19,096,776
Activo Circulante	29,383,777	141,117,352	123,300,895	47,200,234	17,816,457
Efectivo y Equivalentes	14,828,139	90,189,510	82,016,284	23,001,365	8,173,226
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,801,281	47,927,842	41,284,611	20,444,512	6,643,231
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	754,357	3,000,000	0	3,754,357	3,000,000
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	371,077,788	1,280,319	0	372,358,107	1,280,319
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	335,691,790	659,188	0	336,350,978	659,188
Bienes Muebles	36,695,893	603,557	0	37,299,450	603,557
Activos Intangibles	114,681	17,574	0	132,255	17,574
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,962,292	0	0	-1,962,292	0
Activos Diferidos	537,716	0	0	537,716	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

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	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos	Peso	México	51,815,921	52,210,322
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			51,815,921	52,210,322

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

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCÍA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
Créditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Intereses de la Deuda
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios	139,029,113	41,338,242	41,338,242
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	139,029,113	41,338,242	41,338,242
2. Ingresos del Sector Paraestatal	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios	152,670,725	23,654,377	23,654,377
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	152,670,725	23,654,377	23,654,377
4. Egresos del Sector Paraestatal	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-13,641,612	17,683,865	17,683,865

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-13,641,612	17,683,865	17,683,865
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III + IV)	-13,641,612	17,683,865	17,683,865

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Financiamiento Neto	0	0	0

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE ZARAGOZA
SAN LUIS POTOSI
Informe sobre Pasivos Contingentes
al 31/mar./2026

Usr: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 29/abr./2026
12:32 p. m.

“En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:”

SIN INFORMACIÓN QUE
REVELAR

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

C.AMADA ZAVALA

PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA

TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ

CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Nombre del Ente Público
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	41,213,575
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	41,213,575

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	23,654,377
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	2,991,869
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	1,711,550
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	131,612
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	471,945
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	17,574
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	659,188
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	20,662,508

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	19,439,672	0	19,439,672	12,688,616	12,688,616	-6,751,056
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	500,000	0	500,000	0	0	-500,000
Derechos	10,650,000	0	10,650,000	4,294,970	4,294,970	-6,355,030
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	221,750	0	221,750	120,139	120,139	-101,611
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	321,750	0	321,750	871	871	-320,879
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	107,895,942	0	107,895,942	24,108,979	24,108,979	-83,786,962
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	139,029,113	0	139,029,113	41,213,575	41,213,575	
Ingresos excedentes						-97,815,539

Rubro de Ingresos / Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	138,707,363	0	138,707,363	41,212,704	41,212,704	-97,494,659
Impuestos	19,439,672	0	19,439,672	12,688,616	12,688,616	-6,751,056
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	500,000	0	500,000	0	0	-500,000
Derechos	10,650,000	0	10,650,000	4,294,970	4,294,970	-6,355,030
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	221,750	0	221,750	120,139	120,139	-101,611
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	107,895,942	0	107,895,942	24,108,979	24,108,979	-83,786,962
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	321,750	0	321,750	871	871	-320,879
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	321,750	0	321,750	871	871	-320,879
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	139,029,113	0	139,029,113	41,213,575	41,213,575	
Ingresos excedentes						-97,815,539

Los Ingresos por Fuente de Financiamiento pudieran no corresponder al tipo de Ente Público configurado. Se sugiere revisar:

- Que la clasificación administrativa en Configuración del Ente sea correcta.
- Que sus ingresos estén clasificados en los conceptos correctos y aplicables a su Ente Público. Se deberá corregir o reclasificar lo que se requiera.

Es necesario tomar en cuenta que el formato limita los ingresos que corresponden a los Poderes Legislativo, Judicial, Órganos Autónomos, Sector Paraestatal y Empresas productivas del Estado, por lo que el SAACG.NET mostrará completos los ingresos en el apartado donde sea posible, aun cuando no correspondan.

C. AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L. A. P. FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C. P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

199
199

5Z
5Z

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	47,767,000	2,050,000	49,817,000	11,599,452	11,599,452	38,217,548
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	26,831,000	1,700,000	28,531,000	7,255,186	7,255,186	21,275,814
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,195,000	300,000	7,495,000	3,501,257	3,501,257	3,993,743
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,427,000	104,000	1,531,000	295,980	295,980	1,235,020
Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	12,314,000	-54,000	12,260,000	547,030	547,030	11,712,970
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	9,910,000	404,950	10,314,950	1,711,550	1,711,550	8,603,400
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,900,000	-161,979	1,738,021	179,927	179,927	1,558,094
Alimentos y Utensilios	600,000	1,001	601,001	77,843	77,843	523,158
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,550,000	418,808	1,968,808	426,136	426,136	1,542,672
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	430,000	60,000	490,000	110,053	110,053	379,947
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	4,100,000	0	4,100,000	786,079	786,079	3,313,921
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	350,000	0	350,000	491	491	349,510
Materiales y Suministros Para Seguridad	100,000	0	100,000	0	0	100,000
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	880,000	87,120	967,120	131,021	131,021	836,099
Servicios Generales	28,551,717	27,500	28,579,217	5,714,936	5,714,936	22,864,282
Servicios Básicos	9,645,000	367	9,645,367	2,092,147	2,092,147	7,553,220
Servicios de Arrendamiento	1,338,483	-50,367	1,288,116	88,943	88,943	1,199,173
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,075,000	97,500	2,172,500	1,084,780	1,084,780	1,087,720
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	365,000	101,040	466,040	114,703	114,703	351,337
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,615,696	17,400	2,633,096	587,493	587,493	2,045,603
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	650,000	0	650,000	0	0	650,000
Servicios de Traslado y Viáticos	562,539	20,000	582,539	96,345	96,345	486,194
Servicios Oficiales	11,050,000	-558,440	10,491,560	1,225,758	1,225,758	9,265,802
Otros Servicios Generales	250,000	400,000	650,000	424,767	424,767	225,233
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,500,000	0	4,500,000	3,348,120	3,348,120	1,151,880
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	4,500,000	0	4,500,000	3,348,120	3,348,120	1,151,880
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,965,000	480,432	8,445,432	621,131	621,131	7,824,301
Mobiliario y Equipo de Administración	315,000	184,790	499,790	131,612	131,612	368,178
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	7,500,000	295,642	7,795,642	471,945	471,945	7,323,697
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	150,000	0	150,000	17,574	17,574	132,426
Inversión Pública	53,977,008	-2,962,882	51,014,125	659,188	659,188	50,354,938
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	39,477,008	-2,962,882	36,514,125	659,188	659,188	35,854,938
Obra Pública en Bienes Propios	14,500,000	0	14,500,000	0	0	14,500,000
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	152,670,725	0	152,670,725	23,654,377	23,654,377	129,016,348

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	90,728,717	2,482,450	93,211,168	22,374,058	22,374,058	70,837,110
Gasto de Capital	61,942,008	-2,482,450	59,459,557	1,280,319	1,280,319	58,179,238
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	152,670,725	0	152,670,725	23,654,377	23,654,377	129,016,348

C.AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Sin Ramo/Dependencia	152,670,725	0	152,670,725	23,654,377	23,654,377	129,016,348
TESORERIA	98,693,717	0	98,693,717	20,928,233	20,928,233	77,765,484
INFRAESTRUCTURA SOCIAL	20,543,846	0	20,543,846	549,420	549,420	19,994,426
FORTALECIMIENTO MUNICIPAL	18,933,162	0	18,933,162	2,176,724	2,176,724	16,756,438
OTROS FONDOS	14,500,000	0	14,500,000	0	0	14,500,000
Total del Egreso	152,670,725	0	152,670,725	23,654,377	23,654,377	129,016,348

C. AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P. FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	148,170,725	-1,036,095	147,134,631	19,257,363	19,257,363	127,877,267
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	148,170,725	-3,136,095	145,034,631	18,066,088	18,066,088	126,968,542
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	2,100,000	2,100,000	1,191,275	1,191,275	908,725
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	4,500,000	1,036,095	5,536,095	4,397,014	4,397,014	1,139,081
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	1,077,608	1,077,608	1,077,608	1,077,608	0
Salud	0	465,000	465,000	373,434	373,434	91,566
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	149,320	149,320	158,892	158,892	-9,572
Educación	0	2,714,180	2,714,180	1,979,030	1,979,030	735,150
Protección Social	0	15,000	15,000	60,100	60,100	-45,100
Otros Asuntos Sociales	4,500,000	-3,385,013	1,114,987	747,951	747,951	367,036
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	152,670,725	0	152,670,725	23,654,377	23,654,377	129,016,348

C. AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P. FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE ZARAGOZA
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas	53,977,008	0	53,977,008	2,726,144	2,726,144	51,250,863
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	0	0	0	0	0	0
Prestación de Servicios Públicos	0	0	0	0	0	0
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	53,977,008	0	53,977,008	2,726,144	2,726,144	51,250,863
Gasto Federalizado	53,977,008	0	53,977,008	2,726,144	2,726,144	51,250,863
Participaciones a entidades federativas y municipios	98,693,717	0	98,693,717	20,928,233	20,928,233	77,765,484
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	152,670,725	0	152,670,725	23,654,377	23,654,377	129,016,348

C. AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P. FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

AL 31 DE MARZO DE 2026

Formato de reforma 06/12/2022

Las notas a los estados financieros son explicaciones que amplían el origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros, proporcionando información acerca del ente público, sus transacciones y otros eventos que lo han afectado o podrían afectar económicamente, las cuales son parte integrante de los mismos, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa.

Su objetivo es revelar y proporcionar información adicional que no se presenta en los Estados Financieros, pero que es relevante para la comprensión de alguno de ellos. Lo anterior para dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Las Notas a los Estados Financieros deberán incluir en el encabezado los siguientes datos: Nombre del Ente Público, la denominación "Notas a los Estados Financieros", periodo de que se trata y la unidad monetaria en que están expresadas las cifras (pesos).

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros, a saber:

- a) Notas de gestión administrativa.
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Estas Notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informan y explican las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, se exponen aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

1. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente público.
- b) Principales cambios en su estructura.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- 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 sea retrospectivos o prospectivos.

- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- s) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

7. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- 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.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

9. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

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

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

11. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Concepto	Importe
IMPUESTOS	\$ 12,688,615.56
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ 24,108,979.35
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$.00
Suma	36797594.91

Concepto	Importe	%
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
PARTICIPACIONES	\$ 15,375,675.35	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

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

Concepto	Importe
FONDO GENERAL	\$ 9,648,351.22
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	\$ 2,735,844.24
Subtotal PARTICIPACIONES	9648351.22
APORTACIONES	\$ 4,108,274.00
Subtotal APORTACIONES	4108274
	\$.00
	\$.00
Subtotal CONVENIOS	0
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	0
Suma	13756625.22

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 11,599,451.84
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00
PARTICIPACIONES	\$.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$.00
Suma	11599451.84

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 7,255,185.79	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPALES	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia

Gastos de Funcionamiento

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Participaciones y Aportaciones

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Inversión Pública

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos, de las inversiones temporales se revelará su tipo y monto.

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

Concepto	2026	2025
EFFECTIVO	\$ 840,790.69	\$ 639,572.38
BANCOS/TESORERÍA	\$ 22,160,574.13	\$ 14,188,566.88
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMIN	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
Suma	23001364.82	14828139.26

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración.

Concepto	Importe
MA.AUXILADORA ALONSO	\$.00
Suma	0

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de **ENTE/INSTITUTO**, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

Inversiones Temporales

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

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

Fondos con Afectación Específica

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

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	0

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

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.
3. Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas.

Concepto	2026	2025
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 20,444,512.48	\$ 13,801,281.08
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 3,754,357.12	\$ 754,357.12
Suma	24198869.6	14555638.2

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Concepto	2026	2025
	\$.00	\$.00
Suma	0	0

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

• **Inventarios**

4. Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
- En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

• **Almacenes**

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
7. Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la cuenta y de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas determinadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

Bienes Muebles

Concepto	2026	2025
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 5,217,659.27	\$ 5,086,046.84
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 1,209,324.87	\$ 1,209,324.87
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 20,271,282.05	\$ 19,799,337.05
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 10,265,396.95	\$ 10,265,396.95
Total BIENES MUEBLES	36963663.14	36360105.71

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2026	2025
TERRENOS	\$ 275,000.00	\$ 275,000.00
VIVIENDAS	\$.00	\$.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	275000	275000

Depreciaciones

Concepto	2026	2025
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 1,962,291.79	\$ 1,962,291.79
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUM	1962291.79	1962291.79

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Activos Intangibles

Concepto	2026	2025
SOFTWARE	\$ 66,634.08	\$ 66,634.08
LICENCIAS	\$ 65,621.20	\$ 48,047.20
Total ACTIVOS INTANGIBLES	132255.28	114681.28

Activo Diferido

Concepto	2026	2025
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS DIFERIDOS	0	0

Amortizaciones

Concepto	2026	2025
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$.00	\$.00
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUM	0	0

Estimaciones y Deterioros

10. Se informaran los criterios utilizados para la determinacion de las estimaciones; por ejemplo: estimacion de cuentas incobrables, estimacion por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique.

Otros Activos

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Otros Activos Circulantes

Concepto	2026	2025
VALORES EN GARANTÍA	\$.00	\$.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$.00	\$.00
Total	0	0

Otros Activos No Circulantes

Concepto	2026	2025
BIENES EN CONCESIÓN	\$.00	\$.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$.00	\$.00
Total	0	0

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
COMERCIALIZADORA DE MALLA	\$.00
MARIA DEL ROSARIO LOREDO CORPUS	\$.00
MARIA DEL ROSARIO LOREDO CORPUS	\$.00
COMERCIAL ARREDONDO SA DE CV	\$.00
CAROLINA SANCHEZ CLAUDIO	\$.00
Suma	0

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2. Se informara de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

Pasivos Diferidos

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Concepto	2026	2025
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Concepto	2026	2025
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

• Provisiones

4. Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	2026	2025
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2026	2025
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

• Otros Pasivos

5. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2024) y periodo anterior (2023-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2026	2025
Efectivo	840790.69	639572.38
Bancos/Tesorería	22160574.13	14188566.88
Bancos/Dependencias y Otros	\$.00	\$.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total	23001364.82	14828139.26

2. Detallar las 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		
Terrenos		
Viviendas		
Edificios no Habitacionales		
Infraestructura		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
Otros Bienes Inmuebles		
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		

Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
Activos Biológicos		
Otras Inversiones		
Total	0	0

3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

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

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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

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" y sus modificaciones.

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, 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

Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes concesionados o en comodato

Se informará al interior de la siguiente:

- Los valores en custodia de instrumentos prestados a tomadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los tomadores de mercado u otros.
- Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

de orden contable que utilice el ente público y que presenten saldos al periodo que se reporta.

Concepto	Importe
VALORES EN CUSTODIA	\$.00
CUSTODIA DE VALORES	\$.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos
Cuentas de egresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2026
Ley de Ingresos Estimada	\$ 152,670,725.11
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 97,815,538.51
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$.00
Ley de Ingresos Devengada	\$ 54,855,186.60 *
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 54,855,186.60

* Al importe total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2026
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 152,670,725.11
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 129,016,347.87

Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 23,654,377.24
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 23,654,377.24
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 23,654,377.24
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 23,654,377.24

SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.

R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)

C. AMADA ZAVALA
PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.P. FATIMA ARACELI GARCIA SERNA
TESORERA MUNICIPAL

C.P. JUANA MARIA MARTINEZ HERNANDEZ
CONTRALORA MUNICIPAL

Descripción: El presente formulario proporciona a los usuarios del SAACG.Net las funciones necesarias para la Emisión de las Notas a los Estados Financieros, de manera que se establezca un vínculo entre un libro de Excel y el Sistema, facilitando la construcción de la información para el contenido de dichas Notas.

Nota: La presente plantilla solo es un ejemplo de presentación basado en el documento Normativo https://www.conac.gob.mx/work/models/CONAC/normatividad/NOR_01_08_008.pdf, al no existir un Formato específico para la presentación de Notas a los Estados Financieros publicado por CONAC, se recomienda personalizar y formular la plantilla según las necesidades de revelación de los saldos e información en los rubros, cuentas y/o subcuentas de cada Entidad

Funciones de Catálogo				
Función	Nombre	Descripción	Nomenclatura	Ejemplo
EJERCICIO	Ejercicio contable	Obtiene el ejercicio contable.	#EJERCICIO()	#EJERCICIO()
		Obtiene el ejercicio anterior (-1)	#EJERCICIO(-1)	#EJERCICIO(-1)
NOMBRE	Nombre de la cuenta contable	Obtiene el nombre de la cuenta especificada.	#NOMBRE(Cuenta)	#NOMBRE(1112)
FECHA	Fecha de corte	Muestra en formato de título la fecha de corte indicada	#FECHA()	#FECHA() -> 1 de Enero del 2000
		Muestra el año de la fecha de corte indicada	#FECHA(A)	#FECHA(A) -> 2000
		Muestra el mes y el año de la fecha de corte indicada	#FECHA(M)	#FECHA(M) -> enero 2000
		Muestra la fecha completa de corte indicada. (01/enero/2017)	#FECHA(D)	#FECHA(D) -> 01 / enero / 2000
BANCO	Nombre del banco	Obtiene el banco al que pertenece la cuenta especificada.	#BANCO(Cuenta)	#BANCO(1112-01-01)
CUENTA	Número de cuenta bancaria	Obtiene el número de cuenta bancaria asociado a la cuenta contable.	#CUENTA(Cuenta)	#CUENTA(1112-01-01)
TIPO	Nombre de la cuenta bancaria	Obtiene nombre y tipo de la cuenta bancaria especificada.	#TIPO(Cuenta)	#TIPO(1112-01-01)

Funciones de Saldos				
Función	Nombre	Descripción	Nomenclatura	Ejemplo
SIE	Saldo inicial del ejercicio	Obtiene el saldo inicial del ejercicio de una cuenta determinada. (Parametros externos: Fecha Final)	#SIE(Cuenta, 1)	#SIE(1114-01-02, 1) * Ejercicio actual
			#SIE(Cuenta, 0)	#SIE(1114-01-02, 0) * Póliza de Saldos Iniciales
			#SIE(Cuenta, -1)	#SIE(1114-01-02, -1) * Ejercicio anterior
SIP	Saldo inicial del periodo	Obtiene el saldo inicial del periodo de una cuenta determinada. (Parametros externos: Fecha Final)	#SIP(Cuenta, 1)	#SIP(1112-01-01, 1) * Ejercicio actual
			#SIP(Cuenta, 0)	#SIP(1112-01-01, 0) * Póliza de Saldos Iniciales
			#SIP(Cuenta, -1)	#SIP(1112-01-01, -1) * Ejercicio anterior
SFP	Saldo final del periodo	Obtiene el saldo final del periodo de una cuenta determinada. (Parametros externos: Fecha Final)	#SFP(Cuenta, 1)	#SFP(1123-01-10, 1) * Ejercicio actual
			#SFP(Cuenta, 0)	#SFP(1123-01-10, 0) * Póliza de Saldos Iniciales
			#SFP(Cuenta, -1)	#SFP(1123-01-10, -1) * Ejercicio anterior

Funciones de Movimientos				
Función	Nombre	Descripción	Nomenclatura	Ejemplo
MC	Movimientos de cargo	Obtiene el importe total de movimientos de cargo de una cuenta, en un rango de fechas determinado. (Parametros externos: Fecha de Inicio, Fecha Final)	#MC(Cuenta, FechaInicio, FechaFin)	#MC(1112-001,01-01-2017,31-01-2017)
MA	Movimientos de abono	Obtiene el importe total de movimientos de abono de una cuenta, en un rango de fechas determinado. (Parametros externos: Fecha de Inicio, Fecha Final)	#MA(Cuenta, FechaInicio, FechaFin)	#MA(1112-001,01-01-2017,31-01-2017)
MN	Movimiento neto	Obtiene el movimiento neto de una cuenta en un rango de fechas determinado. En caso de cuentas deudoras se suman los cargos y se restan los abonos, en caso de cuentas acreedoras la operación es inversa. (Parametros externos: Fecha de Inicio, Fecha Final)	#MN(Cuenta, FechaInicio, FechaFin)	#MN(1112-001,01-01-2017,27-01-2017)