

**MUNICIPIO DE CERRITOS, S.L.PP.**

**I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

- **Efectivo y Equivalentes**

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

Concepto	2025	2024
BANCOS/TESORERÍA	\$ 11,965,398.77	\$ 2,868,928.98
EFFECTIVO	\$ 61,511.17	\$ 32,189.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
<b>Suma</b>	<b>\$ 12,026,909.94</b>	<b>\$ 2,901,117.98</b>

**Bancos/Tesorería**

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

Banco	Importe
TESORERIAS	\$ 2,698,403.72
INFRESTRUCTURA	\$ 8,341,380.08
FORTALECIMIENTO	\$ 77,312.18
OTROS PROGRAMAS	\$ 823,795.13
BENEFICIARIOS	\$ 24,507.66
<b>Suma</b>	<b>\$ 11,965,398.77</b>

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Inversiones Temporales**

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

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

**Fondos con Afectación Específica**

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

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

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

<b>Concepto</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Deudores Divesos	\$ 3,152,023.93	\$ 169,510.56
Otros derechos a recibir efectivo	\$ 285,542.55	\$ 285,542.55
	\$ -	\$ -
<b>Suma</b>	<b>\$ 3,437,566.48</b>	<b>\$ 455,053.11</b>

- Derechos a recibir Bienes o Servicios**

<b>Concepto</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
proveedores ramo 28	\$ 7,282.00	\$ .00

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

<b>Suma</b>	<b>\$ 7,282.00</b>	<b>\$ .00</b>
-------------	--------------------	---------------

• **Inventarios**

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

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

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

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integran de la siguiente manera:

<b>Concepto</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,385,179.33	\$ 2,183,873.41
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 2,076,698.74	\$ 1,936,402.14
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 94,250.00	\$ 94,250.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 12,422,428.05	\$ 10,164,675.05
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 611,699.87	\$ 488,232.50
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,244,969.89	\$ 1,999,014.89

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$ 2,980.00	\$ 2,980.00
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 19,838,205.88</b>	<b>\$ 16,869,427.99</b>
SOFTWARE	\$ 299,872.40	\$ 299,872.40
LICENCIAS	\$ -	\$ -
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 299,872.40</b>	<b>\$ 299,872.40</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 607,540.07	\$ 607,540.07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 7,158,558.21	\$ 5,626,833.32
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	<b>\$ 7,766,098.28</b>	<b>\$ 6,234,373.39</b>
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
<b>Subtotal AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 20,138,078.28</b>	<b>\$ 17,169,300.39</b>

**Activo Diferido**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
	\$ .00	\$ .00

**Pasivo**

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

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

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Concepto	Importe
PROVEEDORES POR PAGARA A CORTO PLAZO	\$ 1,103,294.01
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 190,345.16
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$ 2,329,375.42
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,026,097.81
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 473,700.77
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 5,122,813.17</b>

**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**

Concepto	Importe
Aportaciones de Seguridad Social	\$ -
otras prestaciones sociales y economicas	\$ -
Retenciones y Contribuciones por pagar	
	\$ -
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ -</b>

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

Concepto	Importe
IMPUESTOS POR PAGAR RAMO 28	\$ 2,073,108.11
IMPUESTOS POR PAGAR INFRAESTRUCTURA	\$ 77,993.09
IMPUESTOS POR PAGAR FORTALECIMIENTO	\$ 30,197.51
IMPUESTOS POR PAGAR OTROS	\$ 82,035.27
2 Y 5 AL MILLAR OTROS	\$ -
IMPUESTOS POR OTROS 2018	\$ 66,041.44
IMPUESTOS POR OTROS 2019	\$ -
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 2,329,375.42</b>

**Ingresos por Clasificar a Corto Plazo**

NO HAY

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

NO HAY

• **Pasivo No Circulante**

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

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

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS Y BENEFICIOS**

Concepto	Importe
<b>Ingresos de Gestión</b>	
IMPUESTOS	\$ 11,755,221.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ -
DERECHOS	\$ 5,454,249.00
PRODUCTOS	\$ 1,039,638.00
APROVECHAMIENTOS	\$ 368,963.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$ -
PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y CONVENIOS	\$ 72,007,688.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 2,174.00
<b>Subtotal Derechos</b>	<b>\$ 90,627,933.00</b>
	\$ -
<b>Subtotal Capacitación y Consultoría</b>	<b>\$ -</b>
	\$ -
<b>Subtotal Venta de Publicaciones</b>	<b>\$ -</b>
	\$ -
<b>Subtotal Otros</b>	<b>\$ -</b>
	\$ -
<b>Subtotal Productos Financieros</b>	<b>\$ -</b>

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

	<b>Suma</b>	<b>\$ 90,627,933.00</b>
--	-------------	-------------------------

**Gastos y Otras Pérdidas:**

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

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 61,323,019.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 4,483,157.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 1,531,724.00
INVERSION PUBLICA CAPITALIZABLE	\$ -
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 67,337,900.00</b>

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

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>	<b>%</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$ 29,548,033.00	44%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 14,804,933.00	22%
SERVICIOS GENERALES	\$ 16,970,053.00	25%

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y

Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Concepto	2025	2024
BANCOS/TESORERÍA	\$ 11,965,398.77	\$ 2,868,928.98
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANT	\$ -	\$ -
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 11,965,398.77</b>	<b>\$ 2,868,928.98</b>

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

1.-	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 90,692,034.15
2.-	MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ -
3.-	MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ -
4.-	TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$ 90,692,034.15

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

1.-	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 77,304,670.43
2.-	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 26,303,427.73
3.-	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ 16,336,657.67
4.-	TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$ 67,337,900.37

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria



**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Fecha 09/10/2025  
 Hora de impresión 09:05 a. m.

con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

**Contables:**

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

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

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

**Presupuestarias:**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

Concepto	Importe

ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**LEY DE INGRESOS**

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	124,061,658.22
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$	33,369,624.07
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	-
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$	90,692,034.15
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$	90,692,034.15

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

**PRESUPUESTO DE EGRESOS**

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$	124,061,658.22
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$	46,742,008.79
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$	-
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$	77,319,649.43
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$	77,304,670.43
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$	77,304,670.43
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$	77,304,670.43