



Municipio de Timilpan
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Introducción: La Contabilidad y los Estados Financieros del Municipio de Timilpan, Estado de México, elaborados durante el ejercicio fiscal 2025, se ciñen a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual para la Integración del Informe Mensual por el Órgano Superior de Fiscalización y la Contabilidad, que han permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración de la entidad pública.

Panorama Económico: La población y el Municipio se localizan en una zona de pobreza y los recursos provenientes del Ramo 33 no son los suficientes para abatir el rezago existente en el Territorio Municipal.

Autorización e Historia: El Ayuntamiento fue creado en el Siglo XIX, y para efectos fiscales se registra ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 01 Enero de 1985, considerado como uno de los Municipios de tamaño medio en la entidad y de su creación a la fecha ha sufrido grandes cambios en su estructura administrativa lo cual permite que realice sus actividades de manera ordenada para beneficio de todos sus habitantes.

Panorama Económico y financiero: El Municipio inició en el ejercicio fiscal de 2025 con un presupuesto de \$198,238,168.00, sus ingresos principales son, el Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal, el Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y las Participaciones Federales (Ramo 28). Además, se informa que las principales condiciones económico financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando fueron favorables durante el ejercicio fiscal 2027; sin embargo por los efectos económicos externos y por consecuencia la baja de participaciones, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración en cuanto a los recortes presupuestarios; tanto a federal, estatal y local, tomando las debidas precauciones en la ejecución del gasto para tener un cierre contable y presupuestal adecuado, además de los efectos económicos que prevalecen en el país, haciendo los ajustes correspondientes al cierre del trimestre.

Organización y Objeto Social (3):

a) Objeto social.

Administración Pública Municipal

b) Principal actividad.

Prestar Servicios Públicos a la población de conformidad al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículo 122 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México y 125 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México:

- Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales
- Alumbrado público
- Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos
- Mercados y centrales de abasto
- Panteones
- Rastro
- Calles, parques y jardines y su equipamiento
- Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de esta Constitución, policía preventiva municipal
- Tránsito y Vialidad
- Transporte Público Urbano y Suburbano en ruta fija
- Estacionamientos públicos
- Educación
- Bibliotecas públicas y Casas de la Cultura
- Asistencia y salud pública
- Protección civil
- Desarrollo urbano y rural

c) Ejercicio fiscal.

2025 (Enero a Diciembre)

d) Régimen jurídico.

Institución de orden público, base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de México, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su Gobierno Interior y con libre administración de su Hacienda, de acuerdo al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículo 1,2,3 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México.

Persona Moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con los artículos 93, 94 y 102 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por asimilados a salarios de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios personales independientes de conformidad con el artículo 102, 120 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por Arrendamiento de Inmuebles de conformidad con el artículo 102, 141 y 143 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- Contribuyente, únicamente por las operaciones relacionadas con el suministro de agua potable, pero en todo caso la mayor parte está gravada a la tasa del 0%, conforme al artículo 2-A, fracción II inciso h) de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.



Municipio de Timilpan
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

IMPUESTO LOCAL SOBRE NOMINAS

Contribuyente por los pagos efectuados por servicios personales subordinados conforme al artículo 56 del Código Financiero del Estado de México.

f) Estructura organizacional básica.

Estructura Presupuesta:

PRESIDENCIA

SINDICATURA

Regiduría I

Regiduría II

Regiduría III

Regiduría IV

Regiduría V

Regiduría VI

Regiduría VII

SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO

TESORERÍA MUNICIPAL

COORDINACIÓN DE CATASTRO Y PREDIAL

CONTRALORIA MUNICIPAL

Dirección de Obras Públicas y Desarrollo Urbano

Dirección de Desarrollo Económico

Dirección de Seguridad Pública

Dirección de Desarrollo Social

Dirección de Ecología y Medio Ambiente

Dirección de Desarrollo Agropecuario

Dirección de Casa de Cultura

Dirección de Servicios Públicos

Dirección del Instituto Para la Protección de los Derechos de las Mujeres

Coordinación de Protección Civil

Coordinación de Agua Potable

Coordinación de Limpia y Saneamiento

Coordinación de Alumbrado Público

Coordinación Municipal de Mejora Regulatoria

Oficialía 01 del Registro Civil

Juzgado Cívico

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Timilpan

Defensoría Municipal de Derechos Humanos



Municipio de Timilpan
 Notas de Gestión Administrativa
 Del 1 al 31 de diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

Estructura Administrativa:

Organigrama: MUNICIPIO DE Timilpan, ADMINISTRACION 2025-2027

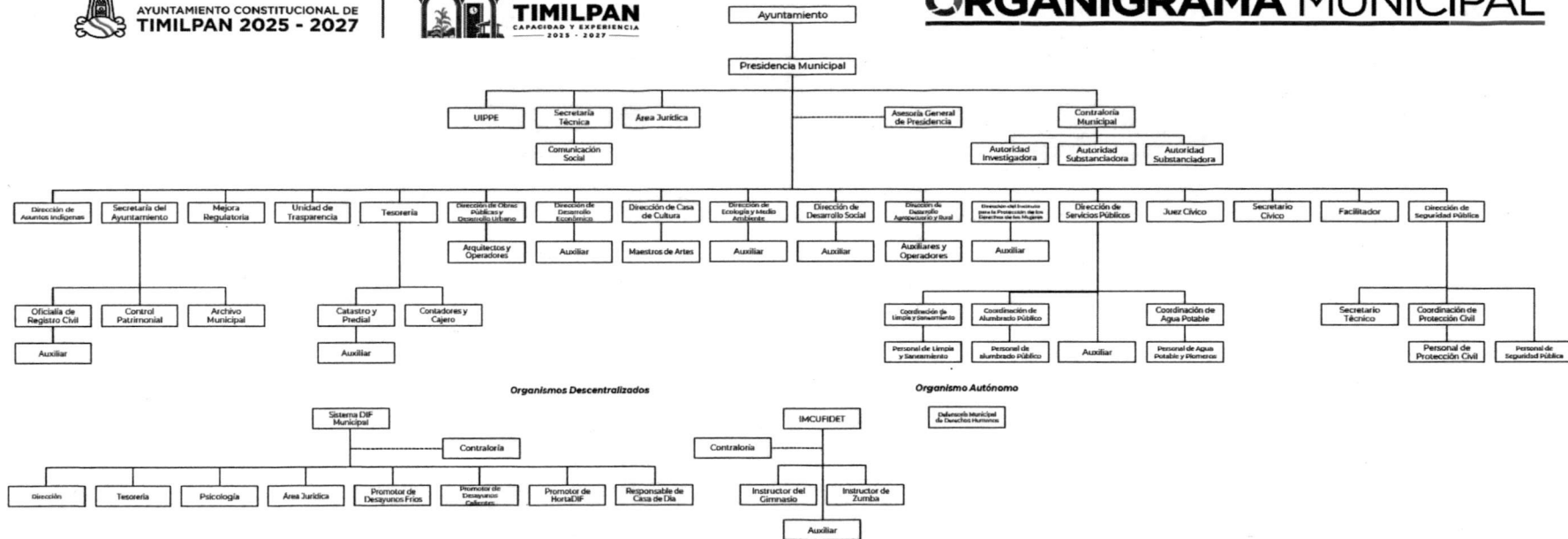


AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE
TIMILPAN 2025 - 2027



TIMILPAN
 CAPACIDAD Y EXPERIENCIA
 2025 - 2027

ORGANIGRAMA MUNICIPAL



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No tenemos ningún fideicomiso

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4):

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

- Se ha observado toda la normatividad emitida por el CONAC
- La Ley de Ingresos del Estado de México
- La Ley Orgánica Municipal del Estado de México
- Ley de Fiscalización Superior del Estado de México
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Disciplina Financiera
- Otras Disposiciones aplicables a todos los Municipios del Estado de México

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.

El total de las operaciones están reconocidas a su Costo Histórico

c) Postulados básicos.



Municipio de Timilpan
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Los Emitidos por el CONAC:

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

d) Normatividad supletoria.

Las permitidas por la Normatividad del CONAC:

- Aplicación personalizada del Cuarto Nivel de COG (Clasificador por Objeto del Gasto)
- Aplicación personalidad del Tercer y Cuarto Nivel del CRI (Clasificador por Rubro de Ingresos)
- Aplicación Personalizada a partir del Quinto Nivel permitido del Plan de Cuentas

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

De acuerdo a lo establecido por el CONAC.

INGRESOS

Devengado.- Cuando exista jurídicamente el derecho al cobro.

Recaudado.- Cuando existe el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago

EGRESOS

Comprometido.- Cuando se existe la aprobación por una autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras.

Devengado.- Cuando se reconoce de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados.

Ejercido.- Cuando se emite una cuanta por liquidar aprobada por la autoridad competente

Pagado.- Cuando se realiza la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago.

Plan de implementación:

Se registran las operaciones en BASE DEVENGADO antes de cerrar los meses, con el apoyo del sistema contable, Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental (Progress), que integra el total de las operaciones del Municipio: Ingresos, Sueldos, Predial, Pagos, Contabilidad, Presupuesto, Cuenta Publica, etc.

Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

Políticas de Contabilidad Significativas (5):

a) Actualización:

A lo largo de la Historia de este Ente, no se ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No se tienen acciones de algún otro Ente

c) Sistema y método de valuación de inventarios:

No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.

d) Provisiones:

No se cuenta con Provisiones.

e) Reservas:

No se cuenta con Reservas

f) 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:

El cambio en las políticas contables se ve del ejercicio 2014 provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.

g) Reclasificaciones:

No existe reclasificaciones importantes

h) Depuración y cancelación de saldos:

No existe reclasificaciones importantes



Municipio de Timilpan
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)

- a).- El Banco de México, con fundamento en los artículos 24, 33 y 36 de su ley y en los artículos 38 fracción VII, y 45-T fracción VIII de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito, sin aplicar a la fecha para este Ente Público.
- b).- Es aconsejable que las posiciones de riesgo cambiario de las arrendadoras financieras y empresas de factoraje financiero que formen parte de grupos financieros en los que participe una institución de seguros, y no cuenten con instituciones de banca múltiple y casas de bolsa, se mantengan dentro de márgenes que no representen un riesgo cambiario significativo para las mismas, sin aplicar a la fecha para este Ente Público.
- c).- Que mediante la Circular-Telefax 96/96 y la Circular 83/95 Bis, dirigidas a las instituciones de banca múltiple y casas de bolsa, respectivamente, el Banco de México resolvió que los activos y pasivos que computan para calcular la posición de riesgo cambiario de las arrendadoras financieras y empresas de factoraje financiero que formen parte de grupos financieros, que tengan como integrantes a instituciones de crédito o casa de bolsa, o que sean filiales de alguno de dichos intermediarios, deberán incluirse dentro de las posiciones de riesgo cambiario de las instituciones de crédito o casas de bolsa, que correspondan, sin aplicar a la fecha para este Ente Público.
- d).- Que dado el bajo volumen de operaciones con divisas que celebran las arrendadoras financieras y empresas de factoraje financiero que forman parte de grupos financieros en los que no participan instituciones de banca múltiple, casas de bolsa e instituciones de seguros, es conveniente que tales intermediarios queden desregulados en materia de posiciones de riesgo cambiario, sin aplicar a la fecha para este Ente Público.
- e).- Las REGLAS A LAS QUE SE SUJETARÁN LAS POSICIONES DE RIESGO CAMBIARIO DE LAS ARRENDADORAS FINANCIERAS Y EMPRESAS DE FACTORAJE FINANCIERO QUE FORMEN PARTE DE GRUPOS FINANCIEROS QUE INCLUYAN INSTITUCIONES DE SEGUROS Y EN EL QUE NO PARTICIPEN INSTITUCIONES DE BANCA MÚLTIPLE Y CASAS DE BOLSA, SIN APLICAR A LA FECHA PARA ESTE ENTE PÚBLICO.

Reporte Analítico del Activo (7)

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Hasta Diciembre 2021, no se ha reconocido depreciación de los bienes.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Tratado en el punto anterior.

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

No se tienen este tipo de gastos

d) 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.:

No existe ningún tipo de garantía

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8):

No se tiene ningún fideicomiso

Reporte de la Recaudación (9):

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:

Se presenta por separado en las notas de desglose

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Se estima que la recaudación solamente crecerá por los porcentajes permitidos por Ley de año a año.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10):

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.

Se anexará la información en las notas de desglose.

Calificaciones Otorgadas (11):

A la Fecha no se cuenta con calificaciones otorgadas o certificaciones

Proceso de Mejora (12):

a) Principales Políticas de control interno:

Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:



Municipio de Timilpan
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Racionar el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

Información por Segmentos (13):

Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

Eventos Posteriores al Cierre (14):

El ente público no tiene hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas (15):

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16): "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


DR. RUBÉN DARIÓ ZEPEDA SÁNCHEZ
TESORERO MUNICIPAL





Municipio de Timilpan
Notas de Desglose
Del 1 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	2,013,610.59	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Efectivo	387,951.31	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Bancos/Tesorería	1,625,659.28	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Inversiones Financieras de Corto Plazo	-143,259.11	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	3,424,325.17	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	439,527.36	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	5,734,204.01	
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	106,660,223.31	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Terrenos	7,776,947.40	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Edificios no Habitacionales	38,865,799.28	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	60,017,476.63	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Construcciones en Proceso en Bienes Próprios	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Bienes Muebles	25,243,921.65	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Mobiliario y Equipo de Administración	1,789,476.59	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	22,200.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	32,300.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Vehículos y Equipo de Transporte	18,699,833.24	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Equipo de Defensa y Seguridad	1,541,228.57	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	3,139,593.25	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,790.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-19,437,404.50	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-5,705,233.57	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-13,732,170.93	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	112,466,740.46	
TOTAL DEL ACTIVO	118,200,944.47	
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por pagar a Corto Plazo	18,122,496.17	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	517,040.87	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	13,221,294.92	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	445,571.42	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-8,337.23	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.01	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.01	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	18,122,496.18	
PASIVO NO CIRCULANTE		
TOTAL DEL PASIVO	18,122,496.18	CORRESPONDÉ A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.



Municipio de Timilpan
Notas de Desglose
Del 1 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	13,201,683.23	
Aportaciones	13,201,683.23	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	86,876,765.06	
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	59,308,837.48	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Resultado de Ejercicios Anteriores	27,568,927.58	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	100,078,448.29	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	118,200,944.47	
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión (10)		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	189,392,637.48	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Ingresos de Gestión	20,256,657.06	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Impuestos	3,917,883.02	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Contribuciones de Mejoras	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Derechos	14,511,166.42	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Productos	1,423,263.24	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Aprovechamientos	404,344.38	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Trans	165,385,526.12	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fond	165,385,526.12	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,750,454.30	
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Ingresos Financieros	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,750,454.30	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
		CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.



Municipio de Timilpan
Notas de Desglose
Del 1 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	189,392,637.48	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
		CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Gastos y Otras Pérdidas (11)		
Gastos de Funcionamiento	108,113,372.85	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Servicios Personales	70,348,337.20	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Materiales y Suministros	11,572,118.24	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Servicios Generales	26,192,917.41	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,166,335.95	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Subsidios y Subvenciones	10,777,637.01	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Ayuda Sociales	2,388,698.94	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Pensiones y Jubilaciones	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0.00	CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS AL CIERRE DEL PERIODO.
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Donativos	0.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Transferencias al Exterior	0.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (12)		REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Mes Anterior	13,201,683.23	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Aportaciones	13,201,683.23	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes Anterior	127,118,284.65	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	33,960,202.34	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Resultados de Ejercicios Anteriores	93,158,082.31	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Mes Anterior	140,319,967.88	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes	-40,241,519.59	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	59,308,837.48	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Resultados de Ejercicios Anteriores	-99,550,357.07	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Mes	100,078,448.29	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (13)		
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Impuestos	3,917,883.02	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Contribución de Mejoras	0.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Derechos	14,511,166.42	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO



Municipio de Timilpan
Notas de Desglose
Del 1 al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en pesos)

Productos	1,423,263.24	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Aprovechamientos	404,344.38	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos	165,385,526.12	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Otros Origenes de Operacion	3,750,454.30	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
TOTAL	189,392,637.48	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	70,348,337.20	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
MATERIALES Y SUMINISTROS	11,572,118.24	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
SERVICIOS GENERALES	26,192,917.41	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	10,777,637.01	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
AYUDAS SOCIALES	2,388,698.94	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
OTRAS APLICACIONES	8,804,091.20	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
TOTAL	130,083,800.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (14)		REPRESENTA LOS SALDOS FINALES AL CIERRE DE MES CON LOS MOVIMIENTOS DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, SIN EXISTIR DIFERENCIAS EN LOS FORMATOS DE LA CONCILIACION DE INGRESO Y DEL EGRESO.


DR. RUBÉN DARIO ZEPEDA SÁNCHEZ
TESORERO MUNICIPAL





Municipio de Timilpan
 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
 Del 1 al 31 de diciembre de 2025
 (Cifras en pesos)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (1)		
Contables:		
Valores	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Emisión de obligaciones	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Avales y Garantías	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Juicios	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Bienes en concesión y en comodato	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuestarias:		
Cuentas de Ingresos		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA (8110)		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	198,238,168.06	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	136,109,441.16	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	62,128,726.90	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuestarias:		
Cuentas de Egresos		
Presupuesto de Egresos Aprobado 8211		
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	199,146,386.45	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	108,679,540.97	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas
Presupuesto de Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones	13,224,335.95	Presupuesto de Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	0.00	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	6,923,295.32	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	64,272,410.23	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	6,046,803.98	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones
Presupuesto de Egresos por Ejercer 8221	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	-786,698.74	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido 8241		
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	194,016.12	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado 8251		
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	3,372,461.27	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	787,747.58	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	6,331,186.91	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	450,484.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado 8271		
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	105,113,063.58	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,436,588.37	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	6,923,295.32	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	58,727,922.06	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes muebles e inmuebles	5,596,319.98	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES

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

DR. RUBÉN DARÍO ZEREDA SÁNCHEZ
 TESORERO MUNICIPAL

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TIMILPAN
 TESORERÍA MUNICIPAL
 2025-2027