Municipio de Timilpan

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Introducción: La Contabilidad y los Estados Financieros del Municipio de Timilpan, Estado de México, elaborados durante el ejercicio fiscal 2026, 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 poblacion 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 2026 con un presupuesto de $199,615,961.17, 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 economicos externos y por consecuencia la baja de participaciones, las cuales influyeron en la toma dedecisiones 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, ademas del los efectos economicos que prevalecen en el pais, 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.

2026 (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.

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 Presupuestal:

PRESIDENCIA
SINDICATURA
Regiduría I
Regiduría II
Regiduría III
Regiduría IV
Regiduría V
Regiduría VI
Regiduría VII
SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO
TESORERIA MUNICIPAL
COORDINACION 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 Mujere
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

Municipio de Timilpan
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Timilpan

Defensoría Municipal de Derechos Humanos

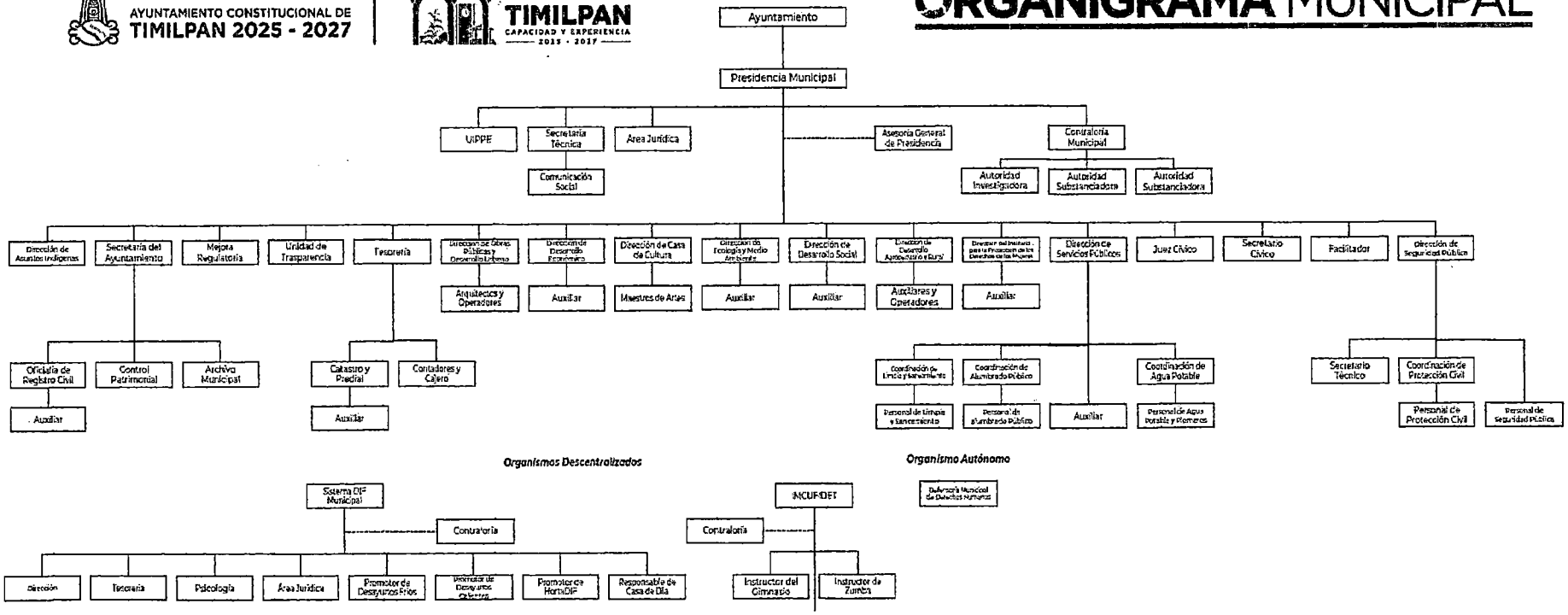
Estructura Administrativa:

Organigrama: MUNICIPIO DE Timilpan, ADMINISTRACION 2025-2027

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TIMILPAN 2025 - 2027

TIMILPAN CAPACIDAD Y EXPERIENCIA 2025 - 2027

ORGANIGRAMA MUNICIPAL



Municipio de Timilpan
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

Auxiliar

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.

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 a cuerdo 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

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.

Municipio de Timilpan
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

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 ningun 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:

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):

Municipio de Timilpan
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 30 de septiembre de 2026
(Cifras en pesos)

El ente público no tiene hechos ocurridos en el período 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".

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TIMILPAN
TESORERÍA MUNICIPAL
2025-2027

DR. RUBÉN DARIO ZEPEDA SÁNCHEZ
TESORERO MUNICIPAL

Municipio de Timilpan

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

I NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE	
Efectivo y Equivalentes	25,896,501.76
Efectivo	535,678.01
Bancos/Tesorería	25,360,823.75
Bancos/Dependencias y otros	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,498,021.88
Inversiones Financieras de Corto Plazo	6,524,131.68
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	6,973,890.20
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,468,529.62
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C P	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a C P	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	2,468,529.62
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00
Inventarios	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00
Bienes en Tránsito	0.00
Almacenes	0.00
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equ	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00
Valores en Garantía	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	41,863,053.26

ACTIVO NO CIRCULANTE

Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00
Inversiones a Largo Plazo	0.00
Títulos y Valores a Largo Plazo	0.00
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0.00
Deudores diversos a Largo Plazo	0.00
Ingresos por recuperar a Largo Plazo	0.00
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	110,344,795.73
Terrenos	7,776,947.40
Viviendas	0.00
Edificios no Habitacionales	38,865,799.28
Infraestructura	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	63,702,049.05
Construcciones en Proceso en Bienes Própios	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00
Bienes Muebles	28,321,621.29
Mobiliario y Equipo de Administración	1,984,156.23
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	32,700.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	32,300.00
Vehiculos y Equipo de Transporte	21,582,853.24
Equipo de Defensa y Seguridad	1,541,228.57
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	3,139,593.25
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,790.00
Activos Biológicos	0.00
Otros Bienes Muebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Software	0.00
Patentes, Marcas y Derechos	0.00
Concesiones y Franquicias	0.00
Licencias	0.00
Otros Activos Intangibles	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-19,437,404.50
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-5,705,233.57
Depreciación Acumulada de Infraestructura	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-13,732,170.93
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0.00
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0.00
Activos Diferidos	0.00

Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00
Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00
Anticipos a Largo Plazo	0.00
Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00
Otros Activos Diferidos	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00
Estimaciones por Pérdidas de Cuentas Incobrables de Documentos por CobrarLP	0.00
Estimaciones por Pérdidas de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cob	0.00
Estimaciones por Pérdidas de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar L P	0.00
Estimaciones por Pérdidas de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados LP	0.00
Estimaciones por Pérdidas de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00
Bienes en Concesión	0.00
Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00
Bienes en Comodato	0.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	119,229,012.52
TOTAL DEL ACTIVO	161,092,065.78
PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	
Cuentas por pagar a Corto Plazo	17,209,279.81
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	718,040.87
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	13,477,405.13
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2,859,829.32
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a CortoP	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	412,821.87
Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-258,817.38
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.01
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.01
Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00
Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	4,638,182.96
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	4,638,182.96
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Externa	0.00

Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00
Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Corto Plazo	0.00
Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Corto Plazo	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00
Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Corto Plazo	0.00
Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00
Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00
Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00
Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00
Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00
Ingresos por Clasificar	0.00
Recaudación por Participar	0.00
Otros Pasivos Circulantes	0.00
TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	21,847,462.78
PASIVO NO CIRCULANTE	
Cuentas por pagar a Largo Plazo	0.00
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00
Documentos Comerciales por pagar a Largo Plazo	0.00
Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo	0.00
Otros Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00
Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	0.00

Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa a Largo Plazo	0.00
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	0.00
Préstamos de la Deuda Pública Externa por Pagar a Largo Plazo	0.00
Arrendamiento Financiero por Pagar a Largo Plazo	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00
Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00
Intereses Cobrados por Adelantados a Largo Plazo	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00
Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00
Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00
Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00
Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00
Provisión por Pensiones a Largo Plazo	0.00
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0.00
Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00
TOTAL DEL PASIVO	21,847,462.78
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	13,201,683.23
Aportaciones	13,201,683.23
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	126,042,919.77
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	40,963,608.30
Resultado de Ejercicios Anteriores	85,079,311.47
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRI	0.00

Resultado por Posición Monetaria	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	139,244,603.00
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	161,092,065.78

II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	143,870,729.81
Ingresos de Gestión	15,647,037.52
Impuestos	3,484,366.03
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	10,810,819.15
Productos	1,279,802.34
Aprovechamientos	72,050.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de	127,327,223.36
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración	127,327,223.36
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	896,468.93
Ingresos Financieros	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	896,468.93
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	143,870,729.81

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	48,730,490.56
Materiales y Suministros	8,092,401.38
Servicios Generales	21,479,877.43
	78,302,769.37

Municipio de Timilpan

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00
Subsidios y Subvenciones	7,188,625.86
Ayuda Sociales	1,896,088.09
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
	9,084,713.95
Participaciones y Aportaciones	
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
	0.00
Interesés, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	
Intereses de la Deuda Publica	92,521.15
Comisiones de la Deuda Publica	0.00
Gastos de la Deuda Publica	0.00
Costos por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
	92,521.15
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
Provisiones	0.00
Disminución de Inventarios	0.00
Otros Gastos	0.00
	0.00
Inversión Pública	
Inversión Pública No Capitalizable	15,427,117.04
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	102,907,121.51
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	40,963,608.30

III NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Mes Anterior	13,201,683.23
Aportaciones	13,201,683.23
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes Anterior	86,876,765.06
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	59,308,837.48
Resultados de Ejercicios Anteriores	27,567,927.58
Revaluos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto (	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Mes Anterior	100,078,448.29
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Mes	0.00
Aportaciones	0.00
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Mes	39,166,154.71
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	40,963,608.30
Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,797,453.59

Revaluos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Pat	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Mes	139,244,603.00

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

Origen	
Impuestos	138,815.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	
Contribución de Mejoras	
Derechos	426,860.33
Productos	26,030.69
Aprovechamientos	16,600.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración	14,094,937.43
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
Otros Origenes de Operacion	68,928.93
TOTAL	14,772,172.38

Aplicación

Servicios Personales	4,937,484.85
Materiales y Suministros	1,485,855.38
Servicios Generales	2,143,074.69
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	
Transferencias al Resto del Sector Publico	
Subsidios y Subvenciones	773,547.15
Ayuda Sociales	43,000.00
Pensiones y Jubilaciones	

Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	
Transferencias a la Seguridad Social	
Donativos	
Transferencias al Exterior	
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	
Otras Aplicaciones de Operación	9,429,404.03
TOTAL	18,812,366.10
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-4,040,193.72
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion	
Origen	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	
Bienes Muebles	
Otros Origenes de Inversion	
TOTAL	0.00
Aplicacion	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,799,951.13
Bienes Muebles	200,000.00
Otras Aplicaciones de Inversion	2,570,208.19
TOTAL	4,570,159.32
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,570,159.32
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	
Endeudamiento Neto	
Interno	
Externo	
Otros Origenes de Financiamiento	928,404.01
TOTAL	928,404.01
Aplicación	
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,366,554.93
TOTAL	1,366,554.93

Municipio de Timilpan

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-438,150.92
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-9,048,503.96
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	34,945,005.72
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	25,896,501.76

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TIMILPAN
TESORERÍA MUNICIPAL
2025-2027

DR. RUBÉN DARIO ZEPEDA SÁNCHEZ
TESORERO MUNICIPAL

Municipio de Timilpan

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

CUENTASDE ORDEN CONTABLES Y PRESPUESTARIAS

CONTABLES

7611	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00
7612	Contrato de Concesión por Bienes	0.00
7613	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00
7614	Contrato de Comodato por Bienes	0.00
7701	Avales Otorgados	0.00
7702	Obligaciones Contingentes	0.00
7703	Fondos en Desincorporación (En Efectivo)	0.00
7704	Desincorporación de Fondos (En Efectivo)	0.00
7705	Almacén	0.00
7706	Artículos Disponibles por el Almacén	0.00
7707	Artículos Distribuídos por el Almacén	0.00
7708	Organismos Auxiliares Cuenta de Control	0.00
7709	Cuenta de Control de Organismos Auxiliares	0.00
7710	Activo en Arrendamiento Financiero	0.00
7711	Arrendamiento Financiero de Activos	0.00
7712	Aportaciones de Comunidades para Electrificación	0.00
7713	Aportaciones para Electrificación Cobradas	0.00
7714	Aportaciones para Electrificación por Cobrar	0.00
7715	Fondos de Desincorporación (En Especie)	0.00
7716	Desincorporación de Fondos (En Especie)	0.00
7717	Fideicomiso para Capacitación, Investigación y Educación Médica Continua	0.00
7718	Capacitación, Investigación y Educación Médica Continua del Fidecoimoso	0.00
7719	Programa Nacional de Recursos Federales	606.69
7720	Recursos Federales Programables	606.69
7721	Donaciones de Bienes Recibidos Pendientes de Regularizar	0.00
7722	Regularización de Donación de Bienes Recibidos	0.00
7723	Derechos Actuariales de Servidores Públicos	0.00
7724	Reservas Actuariales	0.00
7725	Rezagos por Cobro de Agua	0.00
7726	Responsabilidad por Cobros de Agua	0.00
7727	Fondos de Prioridades Estatales y Municipales	0.00
7728	RECURSOS APLICADOS DEL FONDO DE PRIORIDADES	0.00
7729	BIENES MUEBLES E INMUEBLES EN COMODATO	0.00
7730	COMODATO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0.00
7731	FIANZAS CONTRATADAS	0.00
7732	CONTRATACION DE FIANZAS	0.00
7733	PROGRAMAS CULTURALES TRIPARTITA	0.00
7734	TRIPARTITAS PROGRAMAS CULTURALES	0.00
7735	REZAGO POR COBRO DE IMPUESTOS	0.00
7736	RESPONSABILIDAD POR COBRO DE IMPUESTOS	0.00
7737	MULTAS FEDERALES PENDIENTES DE COBRO	0.00
7738	COBROS PENDIENTES POR MULTAS FEDERALES	0.00
7739	FIDEICOMISO DE APORTACIONES PARA PLANTA TRATADORA	0.00

7740	APORTACIÓN PARA PLANTA TRATADORA DE FIDEICOMISO	0.00
7741	RESERVA DE INVERSIÓN DEL SISTEMA DE CAPITALIZACIÓN INDIVIDUAL	0.00
7742	INVERSIÓN DE RESERVA DEL SISTEMA DE CAPITALIZACIÓN INDIVIDUAL	0.00
7743	INVENTARIO A PRECIO DE VENTA	0.00
7744	PRECIO DE INVENTARIO DE VENTA	0.00
7745	DEDUCCIONES A PRECIO DE VENTA	0.00
7746	PRECIO DE VENTA DE LAS DEDUCCIONES	0.00
7747	BENEFICIOS OTORGADOS A DERECHOHABIENTES	0.00
7748	PRESTACIONES DISFRUTADAS POR LOS DERECHOHABIENTES	0.00
7749	CREDITOS POR EJERCER CADENAS PRODUCTIVAS	0.00
7750	POR EJERCER DE CREDITOS DE CADENAS PRODUCTIVAS	0.00
7751	MEDICAMENTOS EN CONSIGNACION	0.00
7752	CONSIGNACION DE MEDICAMENTOS	0.00
7753	INSUMOS MEDICOS EN ADMINISTRACION	0.00
7754	ADMINISTRACION DE INSUMOS MEDICOS	0.00
7755	ACUERDOS DE DISPOSICION	0.00
7756	ACUERDOS DE DISPOSICION POR EJECUTAR	0.00
7757	RADICACION DE LOS ACUERDOS POR DISPOSICION	0.00

PRESPUESTARIAS

8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	199,615,961.17
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	50,003,327.41
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	149,612,633.76
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	114,772,835.59
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayuda	15,020,000.00
8213	Presupuesto de Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones	0.00
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	3,468,672.20
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	62,784,453.38
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,570,000.00
8217	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	35,816,979.24
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayud	5,935,286.05
8223	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Participaciones y Aportaciones	0.00
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	-2,886,730.57
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	41,403,600.47
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,615,516.94
8227	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00
8231	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	0.00
8232	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsi	0.00
8233	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones	0.00
8234	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gast	0.00

Municipio de Timilpan

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de septiembre de 2026

(Cifras en pesos)

8235	Modificaciones Al Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00
8236	Modific al Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8237	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Pro	0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	414,000.00
8242	Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras A	0.00
8243	Presupuesto de Egresos Comprometido de Participaciones y Aportaciones	0.00
8244	Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	0.00
8246	Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8247	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	2,916,430.23
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayud	443,728.39
8253	Presupuesto de Egresos Devengado de Participaciones y Aportaciones	0.00
8254	Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	-91,758.35
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	929,889.18
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	9,280.00
8257	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00
8261	Presupuesto de Egresos Ejercido de Gastos de Funcionamiento	0.00
8262	Presupuesto de Egresos Ejercido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8263	Presupuesto de Egresos Ejercido de Participaciones y Aportaciones	0.00
8264	Presupuesto de Egresos Ejercido de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8265	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversión Pública	0.00
8266	Presupuesto de Egresos Ejercido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8267	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	75,625,426.12
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,640,985.56
8273	Presupuesto de Egresos Pagado de Participaciones y Aportaciones	0.00
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	6,447,161.12
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	20,450,963.73
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,945,203.06
8277	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN	798,465,058.06

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE TIMILPAN
TESORERÍA MUNICIPAL
2025-2027

DR. RUBÉN DARIO ZEPEDA SÁNCHEZ

TESORERO MUNICIPAL