

Municipio de Camargo
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2026
NOTAS DE DESGLOSE

I) 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 financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.*

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

Descripción	Importe
1111 - Efectivo	261,744.91
1112 - Bancos/Tesorería	81,942,449.24
1114 - Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-24,698.80
1119 - Otros Efectivos y Equivalentes	3,177,449.07
TOTAL	\$ 85,356,944.42

Bancos/Tesorería

Descripción	Importe
1112-0100 - SCOTIABANK INVERLAT, S.A.	862,261.41
1112-0200 - BANAMEX, S.A.	0.27
1112-0300 - SANTANDER SERFIN, S.A.	78,382,200.73
1112-0400 - BBV BANCOMER	229,066.46
1112-0500 - BANORTE, S.A.	936,299.03
1112-0600 - BANKAOL	1,532,621.34
TOTAL	\$ 81,942,449.24

Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)

Descripción	Importe
1114-0200 - BANAMEX, S.A.	-25,247.83
1114-0300 - SANTANDER SERFIN, S.A.	549.03
TOTAL	-24,698.80

Fondos con Afectación Especifica

Descripción	Importe
TOTAL	0.00

• **Derechos a recibir Efectivo v Equivalentes v Bienes o Servicios a Recibir**

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 elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) 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 le afecten a estas cuentas.

Descripción	Importe
1122 - Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.03
1123 - Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	13,258,587.44
1124 - Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	6,566.60
TOTAL (Derechos a Recibir)	\$ 13,265,154.07
1131 - Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,281,198.53
1134 - Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	145,607.25
TOTAL (Bienes o Servicios a Recibir)	\$ 1,426,805.78

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	Importe
1231 - Terrenos	15,156,786.82
1233 - Edificios no Habitacionales	46,011,714.86
1235 - Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	172,960,639.50
1236 - Construcciones en Proceso en Bienes Propios	74,605,963.75
TOTAL	\$ 308,735,104.93

Bienes Muebles

Concepto	Importe
1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	7,935,602.92
1242 - Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,179,856.89
1244 - Vehículos y Equipo de Transporte	41,445,138.79
1245 - Equipo de Defensa y Seguridad	6,108,180.10
1246 - Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,879,247.07
1248 - Activos Biológicos	116,000.00
TOTAL	\$ 73,664,025.77

Activos Intangibles

Concepto	Importe
1251 - Software	321,564.72
1253 - Concesiones y Franquicias	2,800.00
TOTAL	\$ 324,364.72

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

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

- De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Rubro de Ingresos (Clase)	Recaudado
1101 - Espectáculos públicos	18,196.00
1201 - Impuesto predial	24,627,597.51
1202 - Impuesto sobre traslación de dominio	7,252,506.58
1203 - Descuento Impuesto Predial	-5,252,968.20
1701 - Impuesto predial (ACESORIOS)	-1,726,602.57

1702 - Impuesto sobre traspaso de dominio	12,164.01
1901 - Rezago impuesto predial	5,058,634.70
3101 - Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	10,518.00
4101 - Por ocupación o uso de la vía pública	295,739.30
4102 - Mercados, centrales de abastos y similares	182,670.52
4301 - Alineamiento de predios, asignación de número oficial y pruebas de estabilidad	154,941.31
4302 - Licencias de construcción	260,006.99
4308 - Subdivisión, fusión y relotificación de lotes	59,195.25
4311 - Revisión de planos	37,718.00
4314 - Servicios generales en los rastros	450,314.00
4315 - Legalización de firmas, certificación, constancias, revalidaciones, registros, inscripciones	157,228.41
4316 - Licencia de uso de suelo	0.00
4317 - Cementerios municipales	185,328.61
4320 - Aseo, recolección, transporte y confinamiento de basura	11,342.08
4324 - Derecho de alumbrado público	0.00
4330 - Permiso para eventos especiales, festivales, ferias, deportivos, etc.	38,313.64
5101 - Productos	782,670.19
5103 - Enajenación de bienes muebles e inmuebles	0.00
6102 - Multas	595,042.11
6104 - Reintegros	34,600.00
6109 - Otros Aprovechamientos	83,580.09
8101 - Federales	44,626,285.34
8102 - Estatales	75.90
8201 - Federales	17,372,822.25
TOTAL	\$ 95,327,920.02

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
51 - GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	31,595,496.76
52 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,727,608.02
54 - INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	536,766.93
55 - OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	3.35
TOTAL	\$ 39,859,875.06

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es

Concepto	2026	2025
1111 - Efectivo	261,744.91	381,077.96
1112 - Bancos/Tesorería	81,942,449.24	89,285,381.79
1114 - Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-24,698.80	-24,702.98
1119 - Otros Efectivos y Equivalentes	3,177,449.07	2,946,893.21
TOTAL	\$ 85,356,944.42	\$ 92,588,649.98

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




CP RUTH ANAHÍ PIMENTEL SOSA
TESORERA MUNICIPAL
MUNICIPIO DE CAMARGO, CHIH.