

Municipio de Camargo
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 30 de junio 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	369,916.30
1112 - Bancos/Tesorería	86,799,931.57
1114 - Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-24,694.71
1119 - Otros Efectivos y Equivalentes	3,058,847.69
TOTAL	\$ 90,204,000.85

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.	84,241,042.00
1112-0400 - BBV BANCOMER	227,628.10
1112-0500 - BANORTE, S.A.	937,779.99
1112-0600 - BANKAOL	531,219.80
TOTAL	\$ 86,799,931.57

Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)

Descripción	Importe
1114-0200 - BANAMEX, S.A.	-25,247.83
1114-0300 - SANTANDER SERFIN, S.A.	553.12
TOTAL	-24,694.71

Fondos con Afectación Específica

Descripción	Importe
TOTAL	0.00

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y 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	12,695,145.23
1124 - Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	6,566.60
TOTAL (Derechos a Recibir)	\$ 12,701,711.86
1131 - Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	320,465.58
1134 - Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	24,880,524.46
TOTAL (Bienes o Servicios a Recibir)	\$ 25,200,990.04

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	234,797,932.55
1236 - Construcciones en Proceso en Bienes Propios	74,605,963.75
TOTAL	\$ 370,572,397.98

Bienes Muebles

Concepto	Importe
1241 - Mobiliario y Equipo de Administración	8,094,522.92
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	16,293,626.72
1248 - Activos Biológicos	116,000.00
TOTAL	\$ 74,237,325.42

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

1. 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

2. 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	18,856.00
1201 - Impuesto predial	25,469,300.34
1202 - Impuesto sobre traslación de dominio	10,153,600.15
1203 - Descuento Impuesto Predial	-5,296,572.14
1701 - Impuesto predial (ACESORIOS)	-2,880,156.43

1702 - Impuesto sobre traslación de dominio	44,967.28
1901 - Rezago impuesto predial	7,744,370.09
3101 - Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	22,134.00
4101 - Por ocupación o uso de la vía pública	528,755.86
4102 - Mercados ,centrales de abastos y similares	231,507.15
4301 - Alineamiento de predios, asignación de número oficial y pruebas de estabilidad	287,472.71
4302 - Licencias de construcción	516,017.37
4308 - Subdivisión, fusión y relotificación de lotes	132,260.39
4311 - Revisión de planos	74,869.00
4314 - Servicios generales en los rastros	897,195.00
4315 - Legalización de firmas, certificación, constancias, revalidaciones ,registros, inscripciones	578,086.40
4316 - Licencia de uso de suelo	0.00
4317 - Cementerios municipales	357,064.54
4320 - Aseo, recolección, transporte y confinamiento de basura	19,379.76
4324 - Derecho de alumbrado público	0.00
4330 - Permiso para eventos especiales, festivales, ferias, deportivos, etc.	94,388.52
5101 - Productos	1,553,635.01
5103 - Enajenación de bienes muebles e inmuebles	16,698.00
6102 - Multas	1,281,086.47
6104 - Reintegros	43,760.00
6109 - Otros Aprovechamientos	213,573.37
8101 - Federales	89,008,996.96
8102 - Estatales	75.90
8201 - Federales	34,745,642.50
TOTAL	\$ 165,856,964.20

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	80,185,293.95
52 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	17,640,602.31
54 - INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	983,559.57
55 - OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	6.71
TOTAL	\$ 98,809,462.54

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	369,916.30	381,077.96
1112 - Bancos/Tesorería	86,799,931.57	89,285,381.79
1114 - Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-24,694.71	-24,702.98
1119 - Otros Efectivos y Equivalentes	3,058,847.69	2,946,893.21
TOTAL	\$ 90,204,000.85	\$ 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 ANAHI PIMENTEL SOSA
TESORERA MUNICIPAL

