

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

NESF
 Fecha: 18/06/2026
 Pág. 1 de 3

Nota 1. Efectivo y Equivalentes (1111, 1112, 1114, 1121 y 1211)

Bancos / Tesorería					
Tipo	Banco	No. de Cuenta	Ejercicio	F.F.	Monto
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 124700-2873 F.G.P. 2024.	2024	AB	10,169.36
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 124700-2882 FAISMUN 2024.	2024	EB	4,702.19
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 124700-2891 FORTAMUN 2024.	2024	FB	1,021.44
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 128416-1681 FORTAMUN 2024.	2024	FB	24,009.63
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 125920-2443 INMUJERES 2024.	2024	GB	106.56
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129093-1903 I.S.R. ENAJENACION 2025.	2025	AB	5,997.57
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1864 F.G.P. 2025.	2025	AB	53,187.08
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1891 I.S.R. 2025.	2025	AB	0.95
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1873 FAISMUN 2025.	2025	EB	6,158.02
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 129096-1882 FORTAMUN 2025.	2025	FB	4,244.46
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 131761-8766 F.G.P. 2026.	2026	AA	323,229.74
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 133098-9362 P.I.M. 2026.	2026	AA	429.17
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 133098-9371 I.S.R. 2026.	2026	AA	82,002.65
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 133098-9380 I.S.R. ENAJENACION 2026.	2026	AA	15,064.97
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 131761-8784 FAISMUN 2026.	2026	EA	4,727,852.11
CUENTAS PRODUCTIVAS	BANORTE	CTA. NO. 131761-8775 FORTAMUN 2026.	2026	FA	223,302.21

Nota 3. Cuentas por Cobrar (1122, 1123, 1129, 1131, 1132, 1133, 1134, 1221,1222 y 1274)

Tipo	Vencimientos en Días			
	90	180	Menor o Igual a 365	Mayor a 365
Prestamos aFuncionarios y Empleados	97,881.93	0.00	16,084,009.15	0.00
Subsidio al Empleo	20,280.30	0.00	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.20	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OVIDIO FRANCISCO DIAZ
 VAZQUEZ

TESORERO

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA

PRESIDENTE

Nota 8. Bienes Muebles e Inmuebles (1230, 1240, 1261, 1263)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 1230	13,260,391.56	13,260,391.56	0.00
Terrenos	800,000.00	800,000.00	0.00
Edificios No Habitacionales	11,245,391.56	11,245,391.56	0.00
Otros Bienes Inmuebles	1,215,000.00	1,215,000.00	0.00
Bienes Muebles 1240	6,169,262.81	6,261,262.81	92,000.00
Mobiliario y Equipo	336,833.45	378,833.45	42,000.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,244,266.00	1,244,266.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	20,730.39	20,730.39	0.00
Equipo de Transporte	4,098,421.34	4,148,421.34	50,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	469,011.63	469,011.63	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles 1261	3,454,783.36	3,454,783.36	0.00
Depreciación Acumulada de Edificios No Habitacionales	2,968,783.36	2,968,783.36	0.00
Depreciación Acumulada de Otros Bienes Inmuebles	486,000.00	486,000.00	0.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 1263	5,311,795.64	5,311,795.64	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	3,348,860.27	3,348,860.27	0.00
Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	9,008.80	9,008.80	0.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	328,465.37	328,465.37	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	381,196.20	381,196.20	0.00
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,244,265.00	1,244,265.00	0.00

Nota 11. Otros Activos (1190, 1290)

Tipo	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
Otros Activos No Circulantes 1290	22,400.01	22,400.01	0.00
Bienes en Comodato	22,400.01	22,400.01	0.00

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 OVIDIO FRANCISCO DIAZ
 VAZQUEZ

 JESUS ENRIQUE REYES NAJERA

TESORERO

PRESIDENTE

Nota 12. Cuentas y Documentos por Pagar (2110, 2120, 2130, 2140, 2210, 2220, 2230)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,537,587.58	0.00	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto PLazo	36,442.49	0.00	0.00	0.00
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.04	0.00	0.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,498,506.90	0.00	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,638.15	0.00	0.00	0.00

Nota 14. Pasivos Diferidos (2150, 5170, 2190, 2240, 2260)

Descripción	Vencimiento en Días			
	90	180	Menor Igual a 365	Mayor a 365
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	7,064.76	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	7,064.76	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	11,218.04	0.00
Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	11,218.04	0.00

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

 OVIDIO FRANCISCO DIAZ
 VAZQUEZ
 TESORERO

 JESUS ENRIQUE REYES NAJERA
 PRESIDENTE

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

NEA
Fecha: 18/06/2026
Pág. 1 de 2

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IMPUESTOS		
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	24,002.05	47,769.93
DERECHOS		
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXP	0.00	12,000.00
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	16,000.00
OTROS DERECHOS	1,201.00	663,814.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE		
REINTEGROS	81,973.00	0.00
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	115,852.63	183,936.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRES		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS	0.00	160,000.00

NOTA 1.

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	5,885,565.52	24,472,138.00
APORTACIONES	16,977,456.00	45,028,579.00

NOTA 2.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
--------	------------------	--------------------

NOTA 3.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y O	159.39	187.12

CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
SERVICIOS PERSONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,713,000.00	12,614,635.98
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	425,109.97	1,700,439.84
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	2,103,100.44
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	0.00	240,000.00
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	48,245.12	190,794.60
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	15,125.24	32,839.05
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	1,998.00	639,636.43

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OVIDIO FRANCISCO DIAZ
VAZQUEZ
TESORERO

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA
PRESIDENTE

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

NEA
Fecha: 18/06/2026
Pág. 2 de 2

PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	141,755.28	120,034.28
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	73,108.42	256,311.57
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	0.00	283,233.42
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	322,605.24
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	25,000.00	78,138.00
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	117,000.00	134,048.21
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	295,000.00	398,330.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,982.36	22,195.23
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	24,000.00	181,610.93
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	188,100.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	10,429.00	2,779.95
SERVICIOS OFICIALES	842,296.08	4,524,322.82
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	437,527.86
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	3,599.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	4,464.84
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	689,024.64	2,472,930.39
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	495,329.48	2,112,848.32
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	1,128,705.04
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	431,847.92
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	396,057.41
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	0.00	39,621,354.67

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OVIDIO FRANCISCO DIAZ
VAZQUEZ
TESORERO

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA
PRESIDENTE

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

NEFE
Fecha: 18/06/2026
Pág. 1 de 1

Efectivos y Equivalentes

Nota 1.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Efectivo en Bancos - Tesorería	122,307.03	5,359,171.08
Total Efectivos y Equivalentes	122,307.03	5,359,171.08

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 2.

Cuenta	Ejercicio Anterior	Ejercicio Actual
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,260,391.56	0.00
Terrenos	800,000.00	0.00
Edificios no Habitacionales	11,245,391.56	0.00
Otros Bienes Inmuebles	1,215,000.00	0.00
Bienes Muebles	6,169,262.81	92,000.00
Mobiliario y Equipo	336,833.45	42,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,244,266.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	20,730.39	0.00
Equipo de Transporte	4,098,421.34	50,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	469,011.63	0.00
Total Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	19,429,654.37	92,000.00

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OVIDIO FRANCISCO DIAZ
VAZQUEZ
TESORERO

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA
PRESIDENTE

MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

NEVHP
Fecha: 18/06/2026
Pág. 1 de 1

Nota 1. Hacienda Pública / Patrimonio

TIPO	CUENTA	NATURALEZA	MONTO
Patrimonio Municipal	3121-01-01	Acreedora	0.00
Incrementos al Patrimonio	3121-01-02	Acreedora	0.00
Decrementos al Patrimonio	3121-01-03	Acreedora	0.00

Nota 2. Hacienda Pública / Patrimonio Generado

PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS	MONTO
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	18,166,806.00
Resultado de Ejercicios Anteriores	11,738,448.69
Saldo de Ejercicios Anteriores	11,796,516.08
Saldo del Ejercicio Anterior Inmediato	-58,067.39
Revalúos	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OVIDIO FRANCISCO DIAZ
VAZQUEZ
TESORERO

JESUS ENRIQUE REYES
NAJERA
PRESIDENTE

EMILIANO ZAPATA
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
DEL : 01/01/2026 AL 31/03/2026

NM
Fecha: 18/06/2026
Pág. 1 de 1

Notas 1. Cuentas de Orden Contable

CUENTA	MONTO
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	14,838,784.98
Fianzas y Garantías Recibidas	14,838,784.98
Bienes Bajo Contrato en Comodato	179,192.00
Contrato de Comodato por Bienes	179,192.00

Notas 2. Cuentas de Orden Presupuestal

CUENTA	MONTO
Ley de Ingresos Estimada	69,864,529.79
Ley de Ingresos por Ejecutar	46,778,320.20
Ley de Ingresos Recaudada	23,086,209.59
Presupuesto de Egresos Aprobado	69,864,529.79
Presupuesto de Egresos por Ejercer	50,918,988.56
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-1,183,999.82
Presupuesto de Egresos Comprometido	15,118,137.46
Presupuesto de Egresos Pagado	5,011,403.59

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

ELABORÓ

AUTORIZÓ

OVIDIO FRANCISCO DIAZ VAZQUEZ
TESORERO

JESUS ENRIQUE REYES NAJERA
PRESIDENTE