

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO DE SAN FELIPE		Ejercicio 2025
Notas de Desglose y Memoria		Periodicidad Trimestral
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025		Corte 4
(Cifras en Pesos)		
NOTAS	DESCRIPCIÓN	
I. NOTAS DE DESGLOSE:		
INFORMACION CONTABLE		
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS	
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO	
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)	
ESF-05	ALMACENES	
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS	
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS	
ESF-11	OTROS ACTIVOS	
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS	
ESF-14	PASIVOS DIFERIDOS	
ESF-15	PROVISIONES	
ESF-16	OTROS PASIVOS	
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO	
EFE-01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	
EFE-02	ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS	
EFE-03	CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS	
Conciliación Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
Conciliación Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):		
Memoria	CONTABLES	
	PRESUPUESTARIAS	
	INGRESOS	
	EGRESOS	

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


LIC. SARAILEPE MONJARAS
 PRESIDENTA MUNICIPAL

 0319_NDM_MSFP_000_2504


C.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCÍA
 TESORERA MUNICIPAL


MUNICIPIO DE SAN FELIPE

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Corte: 4

(Cifras en Pesos)

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	538,208,092		
4100	INGRESOS DE GESTION	70,632,116		
4110	Impuestos	31,152,548		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	28,816,536		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	11,484		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0		
4116	Impuestos Ecológicos	0		
4117	Accesorios de Impuestos	2,324,528		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0		
4119	Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4120	Otros impuestos	0		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0		
4130	Contribuciones de Mejoras	0		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores	0		
4132	Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4140	Derechos	16,976,851		
4141	Derechos por el Uso, Coce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	16,889,099		
4144	Accesorios de Derechos	87,751		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0		
4149	Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4149	Otros Derechos	0		
4150	Productos	18,566,529		
4151	Productos	18,566,529		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0		
4154	Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4160	Aprovechamientos	3,936,189		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0		
4162	Multas	2,587,618		
4163	Indemnizaciones	34,132		
4164	Reintegros	839,612		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0		
4166	Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0		
4169	Otros Aprovechamientos	474,827		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0		
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0		
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	467,575,976		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	438,978,131		
4211	Participaciones	189,622,757		
4212	Aportaciones	244,178,635		
4213	Convenios	2,172,594		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	3,004,145		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	28,597,845		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	28,597,845		
4223	Subsidios y Subvenciones	0		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0		
4310	Ingresos Financieros	0		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0		
4319	Otros Ingresos Financieros	0		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0		

4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0		
ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	376,577,739	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	255,289,822	68%	
5110	Servicios Personales	145,133,641	39%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	85,839,257	23%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	12,815,483	3%	
5114	Seguridad Social	28,611,237	8%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	14,787,932	4%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,079,752	1%	
5120	Materiales y Suministros	34,266,434	9%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,957,872	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	680,585	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,610	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,377,889	1%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	368,420	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	19,824,737	5%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	863,222	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	199,113	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,084,007	1%	
5130	Servicios Generales	75,887,548	20%	
5131	Servicios Básicos	26,047,314	7%	
5132	Servicios de Arrendamiento	3,211,073	1%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	10,743,677	3%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,548,168	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,130,681	1%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	459,941	0%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	46,179	0%	
5138	Servicios Oficiales	21,767,260	6%	
5139	Otros Servicios Generales	7,933,254	2%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	52,431,117	14%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	16,582,936	4%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	16,582,936	4%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	11,449,885	3%	
5231	Subsidios	11,449,885	3%	
5232	Subvenciones	0	0%	
5240	Ayudas Sociales	13,892,379	4%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	10,513,286	3%	
5242	Becas	1,425,200	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	898,294	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	1,015,620	0%	
5260	Pensiones y Jubilaciones	10,505,937	3%	
5251	Pensiones	0	0%	
5252	Jubilaciones	10,505,937	3%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0	0%	
5280	Donativos	0	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0	0%	
5285	Donativos Internacionales	0	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,635,000	1%	
5310	Participaciones	0	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5320	Aportaciones	0	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5330	Convenios	2,635,000	1%	
5331	Convenios de Reasignación	2,635,000	1%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0	0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0%	

5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0	0%
5440	Costo por Coberturas	0	0%
5441	Costo por Coberturas	0	0%
5450	Apoyos Financieros	0	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0%
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	15,480,731	4%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,480,731	4%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	1,924,449	1%
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	13,443,656	4%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	5,400	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	107,226	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0%
5520	Provisiones	0	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0%
5530	Disminución de Inventarios	0	0%
5531	Disminución de inventarios de Mercancías para Venta	0	0%
5532	Disminución de inventarios de Mercancías Terminadas	0	0%
5533	Disminución de inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0%
5534	Disminución de inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0%
5590	Otros Gastos	0	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0	0%
5599	Otros Gastos Varios	0	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	50,741,268	13%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	50,741,268	13%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	50,741,268	13%

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



LIC. SARALÉPE MONJARAS
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCÍA
TESORERA MUNICIPAL



2111	Intereses Pendientes por Pagar a Corto Plazo	6,618	6,618	0	0	0
2112	Provisiones por Pagar a Corto Plazo	32,498	32,498	0	0	0
2113	Contribuciones por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-96	-96	0	0	0
2114	Contribuciones y Asignaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2115	Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo	24,900	24,900	0	0	0
2116	Intereses, Contribuciones y Otras Deudas de la Cuenta Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2117	Asignaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-2,226,307	-2,226,307	0	0	0
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,176,702	7,176,702	0	0	0
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2121	Documentos Comensales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2122	Documentos con Garantías por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0
EST-43 FONDOS Y RUBROS DEL TERCERO						
2190	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía en Administración a Corto Plazo	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR		
2191	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0			
2192	Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0			
2193	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0			
2194	Fondos de Ejecución, Mandatos y Contratos Analógicos a Corto Plazo	0	0			
2195	Otros Fondos de Terceros en Garantía en Administración a Corto Plazo	0	0			
2196	Bienes y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0			
2197	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía en Administración a Largo Plazo	0	0			
2198	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0	0			
2199	Fondos en Administración a Largo Plazo	0	0			
2200	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0	0			
2201	Fondos de Ejecución, Mandatos y Contratos Analógicos a Largo Plazo	0	0			
2202	Otros Fondos de Terceros en Garantía en Administración a Largo Plazo	0	0			
2203	Bienes y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0	0			
2204	Fondos de Ejecución, Mandatos y Contratos Analógicos a Largo Plazo	0	0			
2205	Otros Fondos de Terceros en Garantía en Administración a Largo Plazo	0	0			
2206	Bienes y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0	0			
EST-44 FONDOS DIFERIDOS						
2210	Prestos Diferidos a Corto Plazo	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR		
2211	Intereses Diferidos por Adelantados a Corto Plazo	0	0			
2212	Intereses Diferidos por Adelantados a Corto Plazo	0	0			
2213	Otros Prestos Diferidos a Corto Plazo	0	0			
2214	Prestos Diferidos a Largo Plazo	0	0			
2215	Intereses Diferidos a Largo Plazo	0	0			
2216	Intereses Diferidos por Adelantados a Largo Plazo	0	0			
2217	Otros Prestos Diferidos a Largo Plazo	0	0			
EST-45 PROVISIONES						
2220	Provisiones a Corto Plazo	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR		
2221	Provisiones para Detenciones y Juicios a Corto Plazo	0	0			
2222	Provisiones para contingencias a Corto Plazo	0	0			
2223	Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0			
2224	Provisiones a Largo Plazo	0	0			
2225	Provisiones para Detenciones y Juicios a Largo Plazo	0	0			
2226	Provisiones para contingencias a Largo Plazo	0	0			
2227	Otras Provisiones a Largo Plazo	0	0			
EST-46 OTROS RUBROS						
2230	Otros Rubros a Corto Plazo	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR		
2231	Intereses por Clases	0	0			
2232	Requisición por Clases	0	0			
2233	Otros Rubros Contables	0	0			
Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus rubros son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.						



[Signature]
SARAI LEM MOLINERAS
PRESIDENTA MUNICIPAL

G.P. LUIS MARIANO GARCIA
TESORERO MUNICIPAL



MUNICIPIO DE SAN FELIPE

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Corte: 4

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	75,451,447		
3120	Donaciones de Capital	67,934,932		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	161,630,353	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	564,359,746	
3230	Revalúos	41,445	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	41,445	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0	
3239	Otros Revalúos	0	
3240	Reservas	0	
3241	Reservas de Patrimonio	0	
3242	Reservas Territoriales	0	
3243	Reservas por Contingencias	0	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	
3251	Cambios en Políticas Contables	0	
3252	Cambios por Errores Contables	0	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0	

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

LIC. SARAI LEPE MONJARRAS
PRESIDENTA MUNICIPALC.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCIA
TESORERA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE SAN FELIPE		Ejercicio: 2025	
Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo		Periodicidad: Trimestral	
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025		Corte: 4	
(Cifras en Pesos)			
Notas			
EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo	0	0
1112	Bancos/Tesorería	91,255,788	70,548,219
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	52,105,231	3,727,209
1115	Fondos con Afectación Específica	0	0
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	143,361,019	74,275,428
EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	99,020,142	243,226,389
1231	Terrenos	0	0
1232	Viviendas	0	0
1233	Edificios no Habitacionales	0	0
1234	Infraestructura	0	0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	94,875,936	240,162,981
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	4,144,206	3,033,408
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0
1240	Bienes Muebles	11,328,132	19,437,808
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	3,487,596	1,197,922
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,078,317	277,882
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	99,754	80,852
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	4,888,480	14,585,850
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,773,985	3,315,322
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
1248	Activos Biológicos	0	0
1250	Activos Intangibles	195,661	66,852
1251	Software	195,661	66,852
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0
1253	Concesiones y Franquicias	0	0
1254	Licencias	0	0
1259	Otros Activos Intangibles	0	0
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	110,543,935	262,731,049
EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	161,630,353	12,411,183
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	70,712,056	212,447,623
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0	0
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0
5410	Intereses de la deuda pública	0	0
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0
5420	Comisiones de la deuda pública	0	0
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0
5430	Gastos de la deuda pública	0	0
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0
5440	Costo por coberturas	0	0
5441	Costo por coberturas	0	0
5450	Apoyos financieros	0	0
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0
5600	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	15,480,731	14,948,055
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,480,731	14,948,055
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	1,924,449	1,924,449
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0
5515	Depreciación de Bienes Muebles	13,443,656	10,863,248
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	5,400	5,400
5517	Amortización de Activos Intangibles	107,226	104,958
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	2,050,000
5520	Provisiones	0	0
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0
5530	Disminución de Inventarios	0	0
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
5533	Disminución de inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5590	Otros Gastos	0	0
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0	0
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0

5599	Otros Gastos Varios	0	0
5600	INVERSION PÚBLICA	50,741,268	193,813,874
5610	Inversión Pública no Capitalizable	50,741,268	193,813,874
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	50,741,268	193,813,874
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	4,490,057	3,585,693
2111	Provisiones capítulo 1000	3,563,190	3,150,490
2112	Provisiones capítulo 2000	0	8,640
2112	Provisiones capítulo 3000	553,367	518,554
2115	Provisiones capítulo 4000	23,500	0
2114	Provisiones capítulo 8000	350,000	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0	0
1270	Activos Diferidos	0	0
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (ingreso)	183,262	0
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0
4310	Ingresos Financieros	0	0
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0	0
4319	Otros Ingresos Financieros	0	0
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0	0
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0	0
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0	0
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0	0
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0	0
4395	Resultado por Posición Monetaria	0	0
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0	0
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0	0
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	183,262	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	1	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	183,262	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0	0
	Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	232,159,147	224,858,806
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.			
 			
<p>LIC. SARAI LEPE MONJARAS PRESIDENTA MUNICIPAL</p> <p>C.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCÍA TESORERA MUNICIPAL</p>			

MUNICIPIO DE SAN FELIPE	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	538,208,092
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	538,208,092

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


LIC. SARAI LEPE MONJARAS
PRESIDENTA MUNICIPAL


C.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCÍA
TESORERA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE SAN FELIPE	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	420,899,674
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	110,543,935
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	3,487,596
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,078,317
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	99,754
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	4,888,480
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,773,985
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	195,661
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	94,875,936
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	4,144,206
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	66,221,999
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,480,731
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	50,741,268
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	376,577,739

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


LIC. SARAI LEPE MONJARAS
 PRESIDENTA MUNICIPAL


C.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCIA
 TESORERA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE SAN FELIPE

Notas de Memoria

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo inicial	Ganado del Periodo	Adquisición del Periodo	Saldo Final	Valores en Cuentas	Tasa	Período	Tipo de Cuenta
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0	0	0	0	0			
7120	Custodia de Valores	0	0	0	0	0			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0	0	0	0	0			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0	0	0	0	0			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0	0	0	0	0			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0	0	0	0	0			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0	0			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0	0			
7310	Avales Autorizados	0	0	0	0	0			
7320	Avales Firmados	0	0	0	0	0			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	-5,597	0	0	0	-5,597			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	5,597	0	0	0	5,597			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0	0	0	0	0			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0	0	0	0	0			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0	0	0	0	0			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0	0	0	0	0			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0	0			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0	0			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0	0	0	0	0			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0	0	0	0	0			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0	0	0	0	0			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0	0	0	0	0			

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
8110 Ley de Ingresos Estimada	470,497,481
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	3,958,801
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	64,811,810
8140 Ley de Ingresos Derivada	-183,262
8150 Ley de Ingresos Revisada	-538,824,829

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	-470,497,481
8220 Presupuesto de Egresos por Ejecutar	24,508,779
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-140,754,551
8240 Presupuesto de Egresos Comprometidos	165,845,579
8250 Presupuesto de Egresos Otorgados	0
8260 Presupuesto de Egresos Ejecutados	4,420,057
8270 Presupuesto de Egresos Pagados	416,408,617

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



LIC. SARAI LEPE MORALES
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.P. LUZ MARIA DOMÍNGO GARCÍA
TESORERA MUNICIPAL

