MUNICIPIO DE OTEAPAN, VERACRUZ.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 al 30 de septiembre de 2026

OTEAPAN
Cambiando la Historia

Cifras expresadas en pesos

CAPÍTULO VII
DE LOS ESTADOS E INFORMES CONTABLES, PRESUPUESTARIOS, PROGRAMÁTICOS Y DE LOS INDICADORES DE POSTURA FISCAL

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Reforma DOF 10-12-2025

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente público.
01 de enero de 1938

b) Principales cambios en su estructura.
El Ayuntamiento está formado por el Presidente, Síndico y Regidor Único, a la fecha no hay cambios

2. Panorama Económico y Financiero
Las Participación Federal del Ramo-028 recibida en el mes fue estable. Este mes en cuanto a la recaudación de ingresos propios disminuyó, ocasionado por la recaudación del Impuesto Predial que tendió a la baja.

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.
Bienestar Ciudadano

b) Principal actividad.
Servicio Público

c) Ejercicio fiscal.
2026

d) Régimen jurídico.
Persona Moral con Fines no Lucrativos

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
Retenedor de Impuesto Sobre la Renta, Pago del 3% del ISRTP y pago de las retenciones del 5 al millar de la obras

f) Estructura organizacional básica.
Ediles, Tesorero, Secretario, Contralor, Directores y empleados.

g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.
Burstailización F/998 Fideicomiso generado y descontado mensualmente, y devuelto por SEFIPLAN semestralmente.
Que ha sido cancelado por el Gobierno del Estado, se está a la espera de los linemamientos para su cancelación en la contabilidad

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros
Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. b) Se ha aplicado el costo histórico y el valor de realización para la elaboración de los Estados Financieros de este mes. c) Se ha observado los Postulados básicos y en d) nuestros Estados Financieros no se esta implementando una normatividad supletoria.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización:
En este mes no ha ocurrido un evento financiero para que se lleve a cabo una actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero:
El Ente no realiza operaciones en el extranjero

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
NO APLICA

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
NO APLICA

e) Beneficios a empleados:
Prestaciones sociales

f) Provisiones:
No existen provisiones.

g) Reservas:
NO EXISTE

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029
PRESIDENCIA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029
SINDICATURA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERIA MUNICIPAL 2026-2029
Cambiando la Historia

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029
REGIDURÍA ÚNICA

h) 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.

NO EXISTE

i) Reclasificaciones:

No exisitieron reclasificaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos.

NO OCURRIÓ

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

NO APLICA

7. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

10% a los bienes muebles.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.

SIN CAMBIO

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

$0.00

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

NO APLICA

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad es de:

29,507,298.94

f) 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.

NO EXISTE

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

NO OCURRIERON

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Se firman vales de resguardo para una mayor responsabilidad, por ende una eficiente uso

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores.

NO EXISTE

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

NO APLICA

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

NO APLICA

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

NO APLICA

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.

NO APLICA

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

a) Por ramo administrativo que los reporta.

RAMO 028 descontado mensualmente y devuelto semestralmente originado por la bursatilización

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

Burstailización F/998 Fideicomiso el reembolso es semestral, actualmente presenta un saldo de:
893024.48, próximo a cancelarse.

9. Reporte de la Recaudación

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.

Ingresos Locales

Mes	Ingresos Locales	Ingresos Federales

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

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VERACRUZ.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 al 30 de septiembre de 2026

Enero	*$821,057.92*	$845,698.98
Febrero	*$129,593.06*	$12,725,638.12
Marzo	*$282,380.70*	$1,700,774.62
Abril	*$519,438.65*	$10,540,227.60
Mayo	*$444,957.91*	*$2,620,825.11*
Junio	*$145,499.11*	*$9,916,484.35*
Julio	*$133,929.21*	*$6,314,305.99*
Agosto	*$124,527.95*	*$6,149,985.18*
Septien	*$194,061.59*	*$6,409,193.11*
Octubre		
Noviembre		
Diciembre		



Ingresos Locales

Agosto representa la recaudación más baja en ingresos locales, si embargo, se ha reebazado lo presupuestado.

IngresosFederales

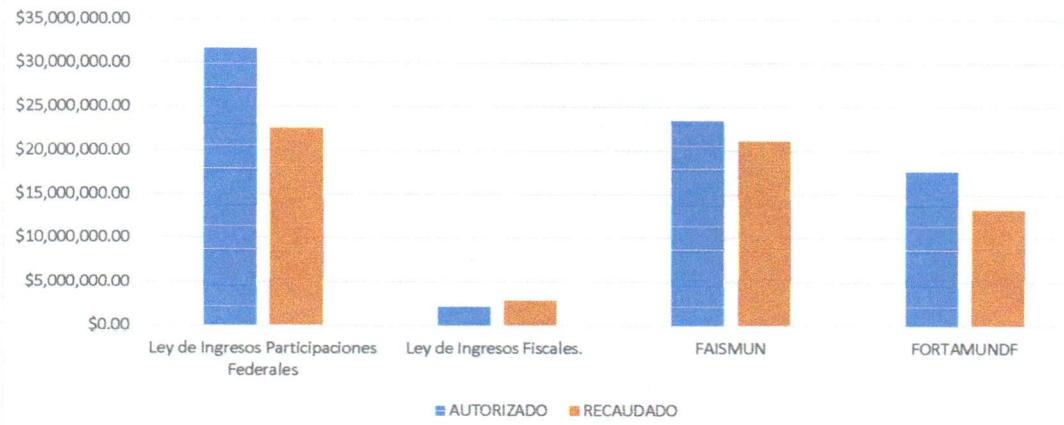
Los depósitos de las Participaciones y Aportaciones Federales al cierre del mes es estable

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

FONDO	AUTORIZADO	RECAUDADO
Ley de Ingresos Participaciones Federales	$31,596,021.01	$22,519,306.25
Ley de Ingresos Fiscales.	$2,082,948.89	$2,795,446.10
FAISMUN	$23,477,740.00	$21,129,966.00
FORTAMUNDF	$17,674,590.00	$13,255,947.00

FONDO	POR RECAUDAR	%
Ley de Ingresos Participaciones Federales	$9,076,714.76	29%
Ley de Ingresos Fiscales	-$712,497.21	-34%
FAISMUN	$2,347,774.00	10%
FORTAMUNDF	$4,418,643.00	25%

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



10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,484,333.91
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	4,747,161.00
*Cuenta que corresponde a la deuda ante la CFE que dejó la administración anterior	
Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo Extraordinaria	
*Cuenta de la Burstatilización F/998.	2,637,560.85
TOTAL	9,869,055.76

11. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

NO APLICA

12. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

*Modernizar al municipio de Oteapan, creando infraestructura de acuerdo a las necesidades del mismo, tomando como base el mayor rezago social de cada barrio y colonia del pueblo.

*Proteger y garantizar el respeto a los derechos humanos de niñas, niños y adolescentes

*Brindar la atención y asesoría jurídica a las niñas, niños y adolescentes que hayan sido violentados en sus derechos.

*Transformar la institución de seguridad pública municipal comprometida con la honestidad y honradez para el desempeño de la función

*Que los habitantes de nuestro municipio tengan una mejor calidad de vida de forma integral para su sano desarrollo, así mismo que nuestro municipio mejore en todos los aspectos, como infraestructura y economía para abatir su rezago social.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Correcta recaudación y administración de los recursos públicos.
Meta alcanzada al 80%
Equilibrio financiero y la no generación de deudas.
Meta alcanzada al 60%

13. Información por Segmentos

GENERAL: Los ingresos recibidos en cuanto a recursos propios fueron el predial, los servicios de registro civil y catastro.
RESULTADOS DE ACTIVOS Y PASIVOS. El activo circulante cuenta con el capital suficiente para cubrir el pasivo circulante.
CAMBIOS EN LA ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL: Sin cambios.

14. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.
SIN EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

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

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029
PRESIDENCIA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029
SINDICATURA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029
REGIDURÍA ÚNICA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERIA MUNICIPAL 2026-2029
Cambiando la Historia

15. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

SIN PARTES RELACIONADAS

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

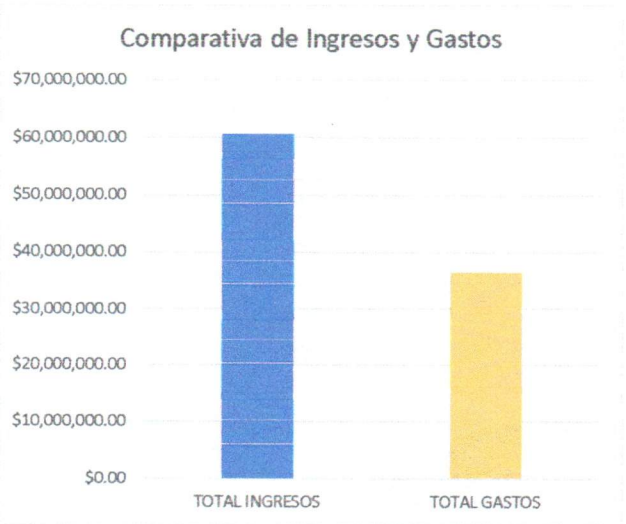
Los Estados Financieros tienen la leyenda de: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios	
Impuestos	817,366.94
Derechos	1,924,043.70
Productos	55,841.65
Aprovechamientos	167,918.27
Participaciones, Aportaciones y Convenios	57,682,983.92
Otros Ingresos	59,878.99
TOTAL INGRESOS	**$60,708,033.56**

Gastos y Otras Pérdidas:	
Servicios Personales	13,335,317.99
Materiales y Suministros	4,352,563.84
Servicios Generales	11,954,111.38
Ayudas Sociales	1,459,685.23
Interes y Comisiones por la Bursatlización	114,232.29
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	43,817.60
Inversión Pública no Capitalizable	5,055,204.36
TOTAL GASTOS	**$36,314,932.69**
RESULTADO DEL EJERCICIO	**$24,393,100.87**



II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VERACRUZ.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 al 30 de septiembre de 2026

Efectivo y Equivalentes	
Caja General	$117,188.12
Cta. 1268119020 Participaciones 2025	$0.00
Cta. 1349575561 Remanente Participaciones 2025	$22,738.90
Cta. 1349575507 FISCALES 2026	$158,486.60
Cta. 1349575404 PARTICIPACIONES 2026	$1,531,234.73
Cta. 1349575392 FAISMUN 2026	$11,833,743.55
Cta. 1349575374 FORTAMUNDF 2026.	$1,967,012.10
Cta. 1350718494 FEIEF 2026	$459,873.32
TOTAL	**$16,090,277.32**

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	$2,319,783.83
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	$307,748.64
Fondo Revolvente	$30,000.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	$0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	$2,235,219.47
Combustible donado	$113,882.90
TOTAL	**$5,006,634.84**
GRAN TOTAL	**$21,096,912.16**

No existen bienes o servicios pendientes de cobro mayor a cinco años

Inventarios

Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
NO APLICA

Almacenes

De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará cualquier cambio en la información financiera por cambios en el método.
NO APLICA

Inversiones Financieras

Saldos de los Fondos Federales:	
RAMO 028	
PARTICIPACIONES 2026	$1,531,234.73
RAMO 033	
FAISMUN 2026	$11,833,743.55
FORTAMUNDF 2026	$1,967,012.10
FEIEF 2026	$459,873.32
TOTAL	**$15,791,863.70**

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Mobiliario y Equipo de Administración	$1,288,976.14
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$92,011.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$8,500.00
Vehículos y Equipo de Transporte	$10,015,499.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$971,824.38
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	$17,864.00
TOTAL DE BIENES MUEBLES	$12,394,674.52

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	$2,547,317.12
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración	$329,597.42
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$41,106.10

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

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029 PRESIDENCIA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERIA MUNICIPAL 2026-2029 Cambiando la Historia

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029 SINDICATURA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029 REGIDURÍA ÚNICA

Depreciación Acumulada de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$2,550.00
Depreciación acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	$2,005,676.35
Depreciación Acumulada de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$160,949.30
Depreciación acumulada de Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	$7,437.95
La depreciación se realiza al 10% del costo del activo	
Terrenos	$6,884,034.10
Edificios no Habitacionales	$29,507,298.94
TOTAL	**$48,786,007.56**

Otros Activos

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (Se enviará al gasto, una vez terminadas las obras)	$2,724,224.48

Pasivo

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	$9,500.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	$24,367.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	$130,683.08
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$2,319,783.83
TOTAL	**$2,484,333.91**
Pasivos Diferidos	$0.00
NO EXISTE	
Provisiones	$0.00
NO EXISTE	
Servicios Generales por Pagar a Largo Plazo	$4,747,161.00
Deuda Pública a Largo Plazo	$2,637,560.85
TOTAL	**$7,384,721.85**
GRAN TOTAL	**$9,869,055.76**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. No existe Patrimonio Contribuido

2. El saldo de Patrimonio generado resultado del ejercicio más el resultado de ejercicio anterior por

Resultado del Ejercicio	$24,393,100.87
Resultados de Ejercicios Anteriores	-$6,256,759.08
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	$0.00
Variación de la Hacienda	$18,136,341.79

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes	**2026**	**2025**
Efectivo	117,188.12	0.00
Efectivo en Bancos –Tesorería	15,513,215.88	37,415.64
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	**15,630,404.00**	**37,415.64**

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

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029 PRESIDENCIA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029 SINDICATURA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERIA MUNICIPAL 2026-2029 Cambiando la Historia

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029 REGIDURÍA ÚNICA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VERACRUZ.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 al 30 de septiembre de 2026

Actividades de Inversión efectivamente pagadas

	2026	2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**39,115,557.52**	**36,391,333.04**
Terrenos	6,884,034.10	6,884,034.10
Viviendas	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	29,507,298.94	29,507,298.94
Infraestructura	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	2,724,224.48	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Bienes Muebles	**12,394,674.52**	**9,697,337.88**
Mobiliario y Equipo de Administración	1,288,976.14	925,039.64
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	92,011.00	82,611.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	8,500.00	8,500.00
Vehículos y Equipo de Transporte	10,015,499.00	8,288,799.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	971,824.38	374,524.24
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	17,864.00	17,864.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Otras Inversiones	0.00	0.00
TOTAL	**51,510,232.04**	**46,088,670.92**

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio.

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	**2026**	**2025**
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	24,393,100.87	6,256,759.08
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	2,547,317.12	2,547,317.12
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	26,940,417.99	8,804,076.20

ACUERDO POR EL QUE SE MODIFICA EL FORMATO DE CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 6 de octubre de 2014
Última reforma publicada DOF 06-12-2022

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 al 30 de septiembre de 2026

Concepto	2026
1. Total de Ingresos Presupuestarios	**61,242,755.93**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	**59,878.99**
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	59,878.99
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**1,004,601.36**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00

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

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029 PRESIDENCIA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029 REGIDURÍA ÚNICA

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029 SINDICATURA

TESORERIA MUNICIPAL 2026-2029 Cambiando la Historia

3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Remanente de Participaciones 2025	594,601.36
Bursatilización 2025	0.00
4. Total de Ingresos Contables	**60,708,033.56**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 al 30 de septiembre de 2026

Concepto	2026
1. Total de Egresos Presupuestarios	**41,692,676.21**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	**10,476,765.48**
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	363,936.50
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	9,400.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,726,700.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	597,300.14
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	5,975,741.06
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	1,613,890.41
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	189,797.37
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**5,099,021.96**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	5,055,204.36
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	43,817.60
4. Total de Gastos Contables	**36,314,932.69**

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

NO EXISTE

2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

NO EXISTE

3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

NO EXISTE

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de Orden Presupuestarias 2026 Egresos

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

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029
PRESIDENCIA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029
SINDICATURA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
H AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL OTEAPAN, VER. 2026-2029
REGIDURÍA ÚNICA

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VER. ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
TESORERIA MUNICIPAL 2026-2029
Cambiando la Historia

MUNICIPIO DE OTEAPAN, VERACRUZ.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 al 30 de septiembre de 2026

Concepto		2026
Ley de Ingresos Estimada	SR 8.1.1	78,094,014.89
Ley de Ingresos por Ejecutar	SR 8.1.2	71,937,554.02
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	SR 8.1.3	-913,704.54
Ley de Ingresos Devengada	ABONOS R 8.1.4*	7,179,957.13
Ley de Ingresos Recaudada	ABONOS R 8.1.5	7,179,957.13

* Al importe total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos

Concepto		2026
Presupuesto de Egresos Aprobado	SR 8.2.1	78,094,014.89
Presupuesto de Egresos por Ejercer	SR 8.2.2	21,791,231.78
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	SR 8.2.3	-913,704.54
Presupuesto de Egresos Comprometido	CARGOS R 8.2.4	5,248,593.65
Presupuesto de Egresos Devengado	CARGOS R 8.2.5	5,377,907.71
Presupuesto de Egresos Ejercido	CARGOS R 8.2.6	5,377,907.71
Presupuesto de Egresos Pagado	CARGOS R 8.2.7	5,377,907.71

L.C. Noé Gómez Pérez
Presidente Municipal Constitucional

L.T.S. Sugey Alondra Ramírez Rodríguez
Síndica Municipal

C. Iris Yarabid Gómez Luría
Regidora Única Municipal

L.A.E. Blanca Yenni Cruz Hernández
Tesorera Municipal

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