



Estados Financieros a enero de 2025

II NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Se dividen en tres principales rubros:

Ingresos de Gestión: Comprende el importe de los ingresos provenientes de contribuciones, productos, aprovechamientos, así como de venta de bienes y prestación de servicios.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras instituciones para la ejecución de sus actividades.

Otros Ingresos y Beneficios: Comprende el importe de otros ingresos y beneficios obtenidos por el municipio.

La composición de los mismos del 1 de enero al 31 de enero de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	31 de enero de 2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	7,533,502.95	10.06%	42,266,856.59	5.28%
Impuestos	1,747,929.02	2.33%	17,909,176.36	2.24%
Derechos	5,353,610.01	7.15%	21,115,691.18	2.64%
Productos	269,341.06	0.36%	1,239,015.16	0.15%
Aprovechamientos	162,622.86	0.22%	2,002,973.89	0.25%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	67,361,774.67	94.60%	756,727,467.72	94.60%
Participaciones	67,361,774.67	94.60%	731,648,318.72	91.47%
Aportaciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Convenios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Incentivos derivados de la colaboración fiscal	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00%	25,079,149.00	3.14%
Otros ingresos y beneficios	0.00	0.00%	922,170.22	0.12%
Ingresos financieros	0.00	0.00%	922,170.22	0.12%





Estados Financieros a enero de 2025

Concepto	31 de enero de 2025	%	2024	%
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Total de ingresos y otros beneficios	74,895,277.62	100.00%	799,916,494.53	100.00%

Gastos y Otras Pérdidas

La composición de los Gastos y Otras Pérdidas del 1 de enero al 31 de enero de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	31 de enero de 2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	37,513,295.57	121.51%	496,614,492.04	79.74%
Servicios personales	29,212,741.82	94.62%	364,326,332.97	58.50%
Materiales y suministros	4,385,861.65	14.21%	41,196,975.16	6.62%
Servicios generales	3,914,692.10	12.68%	91,091,183.91	14.63%
Transferencia, asignaciones, subsídios y otras ayudas	314,300.00	1.02%	8,253,997.38	1.33%
Ayudas sociales	314,300.00	1.02%	8,253,997.38	1.33%
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	0.00	0.00%	7,897,704.25	1.27%
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	0.00%	7,897,704.25	1.27%
Inversión pública	-6,954,112.32	-22.52%	109,996,748.65	17.66%
Inversión pública no capitalizable	-6,954,112.32	-22.52%	109,996,748.65	17.66%
Total de gastos y otras pérdidas	30,873,483.25	100.00%	622,762,942.32	100.00%

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

Al 31 de enero 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el efectivo y equivalente se compone de la siguiente forma:

Concepto	31 de enero de 2025	2024
Efectivo	1,713,163.22	670,484.23
Bancos/tesorería	94,462,772.96	71,539,754.20
Total	96,175,936.18	72,210,238.43

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





Estados Financieros a enero de 2025

Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Al 31 de enero de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	31 de enero de 2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo*	16,600.00	16,600.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-66,283.46	-66,283.46
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	21,063,140.42	19,195,945.20
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	116,821.83	674,415.33
Total	21,130,278.79	19,820,677.07

Derecho a recibir bienes o servicios

Al 31 de enero de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, los derechos a bienes o servicios, se compone de la siguiente forma:

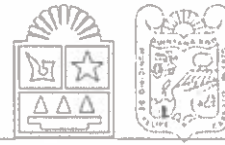
Concepto	31 de enero de 2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,396,650.56	1,388,525.92
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	395,038.56	395,038.56
Total	1,791,689.12	1,783,564.48

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de enero de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se compone de la siguiente forma:

Concepto	31 de enero de 2025	2024
Terreno	35,013,542.45	35,013,542.45
Edificios no Habitacionales	24,615,745.83	24,615,745.83
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	609,139,987.26	602,185,874.94
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	5,447,258.50	5,447,258.50
Total	674,216,534.04	667,262,421.72





Estados Financieros a enero de 2025

Bienes Muebles e Intangibles

Al 31 de enero de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes Muebles e Intangibles se compone de la siguiente forma:

Bienes Muebles

Concepto	31 de enero de 2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	31,081,702.16	31,012,565.81
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,234,726.86	4,234,726.86
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	14,553,709.27	14,553,709.27
Vehículos y Equipo de Transporte	43,750,469.37	43,750,469.37
Equipo de Defensa y Seguridad	7,392,477.41	7,392,477.41
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,906,820.04	8,906,820.04
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	34,800.00	34,800.00
Total	109,954,705.11	109,885,568.76

Activos Intangibles

Concepto	31 de enero de 2025	2024
Software	6,073,685.78	6,073,685.78
Licencias	436,947.00	436,947.00
Total	6,510,632.78	6,510,632.78

PASIVO

Pasivo Circulante

Al 31 de enero de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	31 de enero de 2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	22,063,881.93	23,132,628.94
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	61,309,749.00	63,506,030.37
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	116,682.00	116,682.00
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	603,933.50	576,333.50
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	23,504,312.88	27,465,277.07
Otros Pasivos Circulantes	-16,127.66	-16,127.66
Total	107,582,431.65	114,780,824.22

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





Estados Financieros a enero de 2025

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

CONCEPTO	IMPORTE 2025
Rectificaciones de Resultados de ejercicios anteriores	0.00
Aportaciones de capital de ejercicios anteriores	92,791,099.53
Donaciones de capital	0.00
Resultados del Ejercicio de 2024	177,153,552.21
Resultado de Ejercicios Anteriores	385,140,360.34
Revalúos	0.00
Patrimonio al 31 de diciembre de 2024	655,085,012.08
Aportaciones	0.00
Donaciones de Capital	0.00
Resultados del Ejercicio a enero de 2025	44,021,794.37
Resultado de Ejercicios Anteriores	-16,396.55
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio a enero 2025	699,090,409.90

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Análisis de las cifras del periodo actual (2025) y periodo anterior (2024) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo	1,713,163.22	670,484.23
Bancos/Tesorería	94,462,772.96	71,539,754.20
Bancos/Dependencias y Otros	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 en Garantía y/o	0.00	0.00
Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	96,175,936.18	72,210,238.43

Adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación:

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	69,136.35	258,850.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	547,475.34
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	3,057,360.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	1,644,440.60
Activos Biológicos	0.00	0.00

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





Estados Financieros a enero de 2025

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	300,706,669.84
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	69,136.35	306,214,796.45

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos		
Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio	44,021,794.37	177,153,552.21
Ahorro/Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-3,499,622.05	125,367,094.83
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	7,897,704.25
Incrementos en las cuentas por pagar	3,454,490.05	-7,472,641.93
Inversión pública no capitalizable	6,954,112.32	109,996,748.65
Otras aplicaciones de operación	0.00	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	40,522,172.10	302,520,647.04





Estados Financieros a enero de 2025

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

H. Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de enero de 2025 (Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		74,895,277.62
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Ingresos financieros	0.00	
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Aprovechamientos patrimoniales	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Total de Ingresos Contables		74,895,277.62


Br. Victoria Abigail Gómez Gómez
Tesorera Municipal


Lic. Maricarmen Candelaria
Hernández Solís
Presidenta Municipal





Estados Financieros a enero de 2025

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

H. Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de enero de 2025 (Pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		37,896,731.92
2. Menos egresos presupuestarios no contables		69,136.35
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	0.00	
Mobiliario y equipo de administración	69,136.35	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes de Dominio Publico	0.00	
Obra Publica en Bienes Propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Concesión de Prestamos	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		-6,954,112.32
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-6,954,112.32	
4. Total de Gasto Contable		30,873,483.25


Br. Victoria Abigail Gómez Gómez
Tesorera Municipal


Lic. Maricarmen Candelaria
Hernández Solís
Presidenta Municipal





Estados Financieros a enero de 2025

III NOTAS DE MEMORIA

Atendiendo a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestarias, mismas que se presentan en el plan de cuentas emitido.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el Estado de Situación Financiera del H. Ayuntamiento del Municipio de Felipe Carrillo Puerto, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se pueden manejar para efectos de este documento son las siguientes:

➤ *Contables:*

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avals y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

➤ *Presupuestarias:*

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos	
Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	752,088,903.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	-4,316,369.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	747,772,534.00
Ley de Ingresos Devengada	74,895,277.62
Ley de Ingresos Recaudada	74,895,277.62

Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	797,001,848.93
Aplicaciones/Reducciones	8,067,581.13
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	805,069,430.12
Presupuesto de Egresos Devengado	37,896,731.92
Presupuesto de Egresos Pagado	34,442,241.87

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

