

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO DE SAN FELIPE		Ejercicio: 2026
Notas de Desglose y Memoria		Periodicidad: Trimestral
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026		Corte: 2
(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	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	
EFE-02	ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS	
EFE-03	CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS	
	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
Conciliación Ig		
Conciliación Eg		
Memoria	CONTABLES	
	PRESUPUESTARIAS	
	INGRESOS	
	EGRESOS	

En la ciudad de San Felipe, Baja California, a los 30 días del mes de Junio del 2026, el suscrito, L.C. SARATILEPE MONJARÁS, PRESIDENTA MUNICIPAL, declara que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

L.C. SARATILEPE MONJARÁS
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCIA
TESORERA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE SAN FELIPE					Ejercicio: 2026
Notas de Desglose Estado de Actividades					Periodicidad: Trimestral
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026					Corte: 2
(Cifras en Pesos)					
Notas					
ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación	
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	303,521,718.47	100%		
4100	INGRESOS DE GESTION	43,522,136.45	14%		
4110	Impuestos	29,238,444.18	10%		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	0%		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	27,578,514.11	9%		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	3,973.00	0%		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	0%		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	0%		
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	0%		
4117	Accesorios de Impuestos	1,655,957.07	1%		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0%		
4119	Otros Impuestos	0.00	0%		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0%		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	0%		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	0%		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	0%		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0%		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	0%		
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	0%		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	0%		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0%		
4140	Derechos	8,610,433.49	3%		
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	0%		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	8,601,223.79	3%		
4144	Accesorios de Derechos	3,809.70	0%		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0%		
4149	Otros Derechos	5,400.00	0%		
4150	Productos	4,660,869.78	2%		
4151	Productos	4,660,869.78	2%		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0%		
4160	Aprovechamientos	1,012,389.00	0%		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0%		
4162	Multas	932,457.00	0%		
4163	Indemnizaciones	0.00	0%		
4164	Reintegros	0.00	0%		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	0%		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0%		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	0%		
4169	Otros Aprovechamientos	79,932.00	0%		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0%		
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	0%		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	0%		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0.00	0%		
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0%		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0%		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0%		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	0%		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00	0%		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	259,999,582.02	86%		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	255,215,132.39	84%		
4211	Participaciones	114,120,651.89	38%		
4212	Aportaciones	139,428,807.32	46%		
4213	Convenios	80.50	0%		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	1,665,582.68	1%		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0%		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	4,784,449.63	2%		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	4,784,449.63	2%		
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	0%		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0%		
4310	Ingresos Financieros	0.00	0%		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0%		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0%		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0%		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%		
4325	Incremento por Variación de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0%		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0%		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0%		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0%		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0%		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0%		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0%		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0%		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0%		
ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación	
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	166,794,039.41	100%		
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	116,996,824.64	70%		

5110	Servicios Personales	66,628,144.82	40%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	46,147,647.92	28%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,070,317.18	1%
5114	Seguridad Social	10,050,214.45	6%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	7,839,901.65	5%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,480,063.62	1%
5120	Materiales y Suministros	21,335,550.49	13%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,777,556.41	1%
5122	Alimentos y Utensilios	382,492.55	0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	3,201,870.67	2%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	117,820.59	0%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	9,975,789.28	6%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,957,338.56	2%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,922,682.43	2%
5130	Servicios Generales	29,033,129.33	17%
5131	Servicios Básicos	9,639,173.12	6%
5132	Servicios de Arrendamiento	1,517,308.40	1%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	5,725,540.68	3%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,199,446.81	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,005,391.22	1%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	106,232.80	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	93,256.58	0%
5138	Servicios Oficiales	4,852,243.12	3%
5139	Otros Servicios Generales	3,894,536.60	2%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	39,385,660.99	24%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,064,000.00	5%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	9,064,000.00	5%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	60,600.00	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	60,600.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	2,623,974.03	2%
5231	Subsidios	2,623,974.03	2%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	22,397,996.66	13%
5241	Ayudas Sociales a Personas	21,337,145.96	13%
5242	Becas	0.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	367,800.70	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	693,050.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	5,239,090.30	3%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	5,239,090.30	3%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	Donativos	0.00	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,760,000.00	1%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	1,760,000.00	1%
5331	Convenios de Reasignación	1,760,000.00	1%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	8,651,553.78	5%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,651,553.78	5%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	962,224.73	1%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	7,623,439.47	5%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	2,260.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	63,639.58	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%

Ejercicio: 2026

Periodicidad: Trimestral

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

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

C.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCIA
TESORERA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE SAN FELIPE		Ejercicio: 2026	
Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo		Periodicidad: Trimestral	
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026		Corte: 2	
(Cifras en Pesos)			
Notas			
EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	108,899,537.03	91,255,787.83
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	82,389,147.12	52,105,231.30
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	191,288,684.15	143,361,019.13
EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
1230	Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	124,846,414.64	99,020,141.96
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	118,904,007.99	94,875,936.37
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	5,942,406.65	4,144,205.59
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	18,134,669.64	11,328,131.86
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,154,569.60	3,487,595.99
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	1,078,316.63
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	99,754.20
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	9,315,373.04	4,888,480.08
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,684,727.00	1,773,984.96
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	88,780.02	195,660.76
1251	Software	88,780.02	195,660.76
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	143,069,864.30	110,543,934.58
EFE-03 CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	2026	2025
3210	Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	136,727,679.06	161,630,353.20
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	8,651,553.78	70,712,056.36
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	8,651,553.78	15,480,731.44
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,651,553.78	15,480,731.44
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	962,224.73	1,924,449.37
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	7,623,439.47	13,443,656.20
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	2,250.00	5,400.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	63,839.58	107,225.87
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	50,741,267.59

5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	50,741,267.59
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	50,741,267.59
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0.00	4,490,057.33
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	3,563,190.33
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	553,367.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	23,500.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	350,000.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
1140	Inventario	0.00	0.00
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
1145	Bienes en Tránsito	0.00	0.00
1150	Almacenes	0.00	0.00
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	454,474.84	183,262.36
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	454,474.84	183,262.36
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	1,881.68	0.69
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	452,593.16	183,261.66
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.01
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	144,924,758.00	232,159,147.20
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.			
LIC. SARAI LEPE MONJARÁS PRESIDENTA MUNICIPAL		C.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCIA TESORERA MUNICIPAL	



MUNICIPIO DE SAN FELIPE	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2026
1. Total de Ingresos Presupuestarios	303,521,718.47
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
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	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	303,521,718.47

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

LIC. SARAI LEPE MONJARÁS
PRESIDENTA MUNICIPAL



C.P. LUZ MARIA ROBLEDO GARCIA
TESORERA MUNICIPAL



MUNICIPIO DE SAN FELIPE	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2026	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2026
1. Total de Egresos Presupuestarios	301,212,349.93
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	143,069,864.30
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	1,154,569.60
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	9,315,373.04
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,664,727.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	88,780.02
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	118,904,007.99
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	5,942,406.65
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
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	8,651,553.78
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,651,553.78
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	166,794,039.41

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 MUNICIPAL

C.P. LUZ MARIA ROBLEDOR GARCIA
TESORERA MUNICIPAL



Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Contraste	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES									
7100	Cuentas de Orden Contable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Caudales de Varios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Crédito Realizada de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Emisiones de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Subscripción de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Plazamiento y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Autos Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Autos Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fuerzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	-5,597.00	0.00	0.00	0.00	-5,597.00			
7340	Fuerzas y Garantías Recibidas	5,597.00	0.00	0.00	0.00	5,597.00			
7350	Fuerzas Otorgadas para Responder Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fuerzas Otorgadas para Responder Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Declaración de Inhabilitación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Contratos de Mantenimiento y Reparación de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Mantenimiento por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		Conciso	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final
8110	Lev de Ingresos Estables		495,247.00	0.00	0.00	495,247.00
8120	Lev de Ingresos por Elección		249,921,252.46	0.00	0.00	249,921,252.46
8130	Modificaciones a la Lev de Ingresos Estimada		58,250,050.03	0.00	0.00	58,250,050.03
8140	Lev de Ingresos Derivados		454,474.84	0.00	0.00	454,474.84
8150	Lev de Ingresos Recaudados		303,597,243.93	0.00	0.00	303,597,243.93
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos						
8210	Presupuesto de Egresos Autorizado		495,247.00	0.00	0.00	495,247.00
8220	Presupuesto de Egresos por Elección		249,921,252.46	0.00	0.00	249,921,252.46
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Autorizado		58,250,050.03	0.00	0.00	58,250,050.03
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido		89,129,258.03	0.00	0.00	89,129,258.03
8250	Presupuesto de Egresos Ejecutados		0.00	0.00	0.00	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Pagados		301,212,243.93	0.00	0.00	301,212,243.93

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y los datos aquí presentados son verdaderamente correctos y son responsabilidad del emisor.

LIC. SARA LIZ MARQUEZ
PRESIDENTE DEL MUNICIPIO

C.P. LIZ MARQUEZ GARCIA
TESORERA MUNICIPAL