

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en pesos)

EA-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % de Rubro | Caracteristica |
|---------|--|----------------|------------|----------------|
| 4 | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 138,195,078.69 | | |
| 4.1 | INGRESOS DE GESTIÓN | 41,194,831.68 | | |
| 4.1.1 | IMPUESTOS | 29,553,356.86 | 100.00% | |
| 4.1.1.1 | IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.1.2 | IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO | 28,887,198.89 | 97.75% | |
| 4.1.1.3 | IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.1.4 | IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.1.5 | IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.1.6 | IMPUESTOS ECOLÓGICOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.1.7 | ACCESORIOS DE IMPUESTOS | 666,157.97 | 2.25% | |
| 4.1.1.8 | IMP. NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.1.9 | OTROS IMPUESTOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.2 | CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.2.1 | APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.2.2 | CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.2.3 | CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.2.4 | ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.2.9 | OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.3 | CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.3.1 | CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.3.2 | CON. DE MEJ. NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.4 | DERECHOS | 11,168,806.16 | 100.00% | |
| 4.1.4.1 | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.4.3 | DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 11,164,917.16 | 99.97% | |
| 4.1.4.4 | ACCESORIOS DE DERECHOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.4.5 | DERECHOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.4.9 | OTROS DERECHOS | 3,889.00 | 0.03% | |
| 4.1.5 | PRODUCTOS | 101,578.66 | 100.00% | |
| 4.1.5.1 | PRODUCTOS DERIVADOS DE FORMAS IMPRESA | 75,291.00 | 74.12% | |
| 4.1.5.2 | PRODUCTOS FINANCIEROS | 26,287.66 | 25.88% | |
| 4.1.5.3 | PRODUCTOS DERIVADOS ENAJENACION DE MUEBLES E INMUEBLES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.5.4 | PRODUCTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.6 | APROVECHAMIENTOS | 371,090.00 | 100.00% | |
| 4.1.6.2 | MULTAS | 370,705.00 | 99.90% | |
| 4.1.6.3 | INDEMNIZACIONES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.6.4 | REINTEGROS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.6.5 | APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE PROGRAMAS | 385.00 | 0.10% | |
| 4.1.6.6 | APROVECHAMIENTOS NO COMP. EN LA LEY DE | 0.00 | 0.00% | |

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en pesos)

| | | | | |
|---------|---|---------------|---------|--|
| | ING, VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC., ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO | | | |
| 4.1.6.8 | ACCESORIOS Y APROVECHAMIENTOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.6.9 | OTROS APROVECHAMIENTOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.7 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.7.1 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE INST. PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.7.2 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EMPRESAS PÚBLICAS DEL ESTADO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.7.3 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. Y FIDEIC. NO EMPR Y NO FINANC | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.7.4 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR NO FINANC C/PART EST MAY | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.7.5 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC MONET C/PART EST MAY | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.7.6 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC NO MONET C/PART EST MAY | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.7.7 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE FIDEIC. FINANC PÚBLICOS C/PART EST MAY | 0.00 | 0.00% | |
| 4.1.7.8 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE LOS PODERES LEG. Y JUDICIAL Y DE LOS ÓRGANOS AUT. | 0.00 | 0.00% | |
| 4.2 | PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB | 97,000,247.01 | | |
| 4.2.1 | PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT | 97,000,247.01 | 100.00% | |
| 4.2.1.1 | PARTICIPACIONES | 44,387,657.01 | 45.76% | |
| 4.2.1.2 | APORTACIONES | 42,893,982.00 | 44.22% | |
| 4.2.1.3 | CONVENIOS | 1,112,920.00 | 1.15% | |
| 4.2.1.4 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL | 610,172.00 | 0.63% | |
| 4.2.1.5 | FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | 7,995,516.00 | 8.24% | |
| 4.2.2 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.2.2.1 | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.2.2.3 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.2.2.5 | PENSIONES Y JUBILACIONES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.2.2.7 | TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 0.00 | | |
| 4.3.1 | INGRESOS FINANCIEROS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.1.1 | INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.1.9 | OTROS INGRESOS FINANCIEROS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.2 | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.2.1 | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS | 0.00 | 0.00% | |

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en pesos)

| | | | | |
|---------|---|------|-------|--|
| 4.3.2.2 | DE, MERCANCIAS PARA VENTA INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.2.3 | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.2.4 | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIAL. Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.2.5 | INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.3 | DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.3.1 | DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.4 | DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.4.1 | DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.9 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.9.2 | BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.9.3 | DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.9.4 | DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.9.5 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.9.6 | UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.9.7 | DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR | 0.00 | 0.00% | |
| 4.3.9.9 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 0.00 | 0.00% | |

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en pesos)

EA-02 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % de Rubro | Característica |
|---------|---|---------------|------------|----------------|
| 5 | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | 98,213,546.20 | | |
| 5.1 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 87,273,078.64 | | |
| 5.1.1 | SERVICIOS PERSONALES | 46,818,468.00 | 100.00% | |
| 5.1.1.1 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | 29,927,927.88 | 63.92% | |
| 5.1.1.2 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | 0.00 | 0.00% | |
| 5.1.1.3 | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 12,396,086.98 | 26.48% | |
| 5.1.1.4 | SEGURIDAD SOCIAL | 3,718,850.48 | 7.94% | |
| 5.1.1.5 | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | 775,602.66 | 1.66% | |
| 5.1.1.6 | PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | 0.00 | 0.00% | |
| 5.1.1.7 | PREVISIONES | 0.00 | 0.00% | |
| 5.1.2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 14,817,701.44 | 100.00% | |
| 5.1.2.1 | MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | 1,663,020.93 | 11.22% | |
| 5.1.2.2 | ALIMENTOS Y UTENSILIOS | 15,950.00 | 0.11% | |
| 5.1.2.3 | MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | 0.00 | 0.00% | |
| 5.1.2.4 | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN | 8,924,086.48 | 60.23% | |
| 5.1.2.5 | PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | 476,472.12 | 3.22% | |
| 5.1.2.6 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 3,462,947.78 | 23.37% | |
| 5.1.2.7 | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS | 7,542.00 | 0.05% | |
| 5.1.2.8 | MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD | 0.00 | 0.00% | |
| 5.1.2.9 | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | 267,682.13 | 1.81% | |
| 5.1.3 | SERVICIOS GENERALES | 25,636,909.20 | 100.00% | |
| 5.1.3.1 | SERVICIOS BÁSICOS | 3,780,155.19 | 14.75% | |
| 5.1.3.2 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | 5,739,422.00 | 22.39% | |
| 5.1.3.3 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | 815,501.80 | 3.18% | |
| 5.1.3.4 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | 1,621,543.55 | 6.33% | |
| 5.1.3.5 | SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | 1,700,667.22 | 6.63% | |
| 5.1.3.6 | SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | 394,369.00 | 1.54% | |
| 5.1.3.7 | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS | 9,883.00 | 0.04% | |
| 5.1.3.8 | SERVICIOS OFICIALES | 5,856,545.51 | 22.84% | |
| 5.1.3.9 | OTROS SERVICIOS GENERALES | 5,718,821.93 | 22.31% | |
| 5.2 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 9,662,309.18 | | |
| 5.2.1 | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 15,166.51 | 100.00% | |
| 5.2.1.1 | ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | 15,166.51 | 100.00% | |
| 5.2.1.2 | TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO | 0.00 | 0.00% | |
| 5.2.2 | TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO | 0.00 | 0.00% | |
| 5.2.2.1 | TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES | 0.00 | 0.00% | |
| 5.2.2.2 | TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | 0.00 | 0.00% | |
| 5.2.3 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 0.00 | 0.00% | |

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en pesos)

| | | | |
|---------|--|--------------|---------|
| 5.2.3.1 | SUBSIDIOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.3.2 | SUBVENCIONES | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.4 | AYUDAS SOCIALES | 8,807,183.10 | 100.00% |
| 5.2.4.1 | AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | 8,588,531.54 | 97.52% |
| 5.2.4.2 | BECAS | 66,268.80 | 0.75% |
| 5.2.4.3 | AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | 152,382.76 | 1.73% |
| 5.2.4.4 | AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.4.5 | NULO | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.5 | PENSIONES Y JUBILACIONES | 839,959.57 | 100.00% |
| 5.2.5.1 | PENSIONES | 839,959.57 | 100.00% |
| 5.2.5.2 | JUBILACIONES | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.5.9 | OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.6 | TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.6.1 | TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.6.2 | TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.7 | TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.7.1 | TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.8 | DONATIVOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.8.1 | DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.8.2 | DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.8.3 | DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.8.4 | DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.8.5 | DONATIVOS INTERNACIONALES | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.9 | TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.9.1 | TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES | 0.00 | 0.00% |
| 5.2.9.2 | TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO | 0.00 | 0.00% |
| 5.3 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0.00 | 0.00% |
| 5.3.1 | PARTICIPACIONES | 0.00 | 0.00% |
| 5.3.1.1 | PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.3.1.2 | PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.3.2 | APORTACIONES | 0.00 | 0.00% |
| 5.3.2.1 | APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.3.2.2 | APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.3.3 | CONVENIOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.3.3.1 | CONVENIOS DE REASIGNACIÓN | 0.00 | 0.00% |
| 5.3.3.2 | CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS | 0.00 | 0.00% |
| 5.4 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | 1,278,158.38 | |
| 5.4.1 | INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA | 1,278,158.38 | 100.00% |
| 5.4.1.1 | INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | 1,278,158.38 | 100.00% |
| 5.4.1.2 | INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.2 | COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.2.1 | COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.2.2 | COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | 0.00 | 0.00% |

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en pesos)

| | | | |
|---------|---|------|-------|
| 5.4.3 | GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA . | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.3.1 | GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.3.2 | GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.4 | COSTO POR COBERTURAS | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.4.1 | COSTO POR COBERTURAS | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.4.2 | COSTOS POR COBERTURA DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.5 | APOYOS FINANCIEROS | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.5.1 | APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.4.5.2 | APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL | 0.00 | 0.00% |
| 5.5 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | |
| 5.5.1 | ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.1.1 | ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.1.2 | ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.1.3 | DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.1.4 | DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.1.5 | DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.1.6 | DETERIORO DE BIENES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.1.7 | AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.2 | PROVISIONES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.2.1 | PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.2.2 | PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.3 | DISMINUCIONES DE INVENTARIOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.3.1 | DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.3.2 | DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.3.3 | DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.3.4 | DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.3.5 | DISMINUCIONES DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9 | OTROS GASTOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9.1 | GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9.2 | PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9.3 | BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9.4 | DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9.5 | DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9.6 | RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9.7 | PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9.8 | DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS | 0.00 | 0.00% |
| 5.5.9.9 | OTROS GASTOS VARIOS | 0.00 | 0.00% |

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en pesos)

| | | | | |
|---------|---|------|-------|--|
| 5.6 | INVERSIÓN PÚBLICA | 0.00 | | |
| 5.6.1 | INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE | 0.00 | 0.00% | |
| 5.6.1.1 | CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE | 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.

PROFA. NAYELI GUADALUPE MARES MERIDA
PRESIDENTA MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

C.P. GABRIELA ARELLANO MARIN
TESORERA MUNICIPAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | Factibilidad de cobro |
|--|--|--------------|------------|-----------|----------|--------------|-----------------------|
| | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | | | | |
| 1.1.1.4 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 3,358,413.24 | | | | | |
| 1.1.1.5 | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | 0.00 | | | | | |
| 1.1.2.1 | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | 0.00 | | | | | |
| 1.2.1.1 | INVERSIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | | | | | |
| | TOTAL | 3,358,413.24 | | | | | |
| ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR: | | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | Factibilidad de cobro |
| 1.1.2.2 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 1,086,923.27 | 182,643.34 | 0.00 | 0.00 | ---- | |
| 1.1.2.4 | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | 1,119,385.67 | 343,583.29 | 74,471.21 | 0.00 | ---- | |
| | TOTAL | 2,206,308.94 | 526,226.63 | 74,471.21 | 0.00 | ---- | |
| ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO: | | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | Factibilidad de cobro |
| 1.1.2.3 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 90 días | 180 días | 365 días | +365 días | Característica |
| 1.1.2.5 | DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO | 16,179.97 | 0.00 | 16,179.97 | 0.00 | 0.00 | |
| 1.1.3 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 1,455,615.89 | 18,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,437,615.89 | |
| 1.1.3.1 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 68,000.00 | 18,000.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00 | |
| 1.1.3.2 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1.1.3.3 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1.1.3.4 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1.1.3.9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO | 1,387,615.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,387,615.89 | |
| | TOTAL | 1,471,795.86 | 18,000.00 | 16,179.97 | 0.00 | 1,437,615.89 | |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Sistema de costeo | Método de valuación | Conveniencia de Apl. |
|---|---|-------|-------------------|---------------------|----------------------|
| ESF-04 INVENTARIO: | | | | | |
| 1.1.4 | INVENTARIOS | 0.00 | | | |
| 1.1.4.1 | INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA REVENTA | 0.00 | | | |
| 1.1.4.2 | INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS | 0.00 | | | |
| 1.1.4.3 | INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN | 0.00 | | | |
| 1.1.4.4 | INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN | 0.00 | | | |
| 1.1.4.5 | MERCANCIAS EN TRÁNSITO | 0.00 | | | |
| | TOTAL | 0.00 | | | |
| ESF-05 ALMACENES: | | | | | |
| 1.1.5 | ALMACEN | 0.00 | | | |
| 1.1.5.1 | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 0.00 | | | |
| | TOTAL | 0.00 | | | |
| ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS: | | | | | |
| 1.2.1.3 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS | 0.00 | | | |
| | TOTAL | 0.00 | | | |
| ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO: | | | | | |
| 1.2.1.1 | INVERSIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | | | |
| 1.2.1.2 | TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO | 0.00 | | | |
| 1.2.1.4 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | 0.00 | | | |
| | TOTAL | 0.00 | | | |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
(Cifras en Pesos)

| ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES: | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|----------------|--------------|--------------|-------------|--------|-----------|--|--|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Dep. Gasto | Dep. Acum. | Método | Tasas | Criterios | | |
| 1.2.3 | BIENES INMUEBLES | 680,777,048.65 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1.2.3.1 | TERRENOS | 20,665,097.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1.2.3.2 | VIVIENDAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.3.3 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 53,880,153.37 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.3.4 | INFRAESTRUCTURA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.3.5 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 563,058,195.46 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1.2.3.6 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | 43,173,602.82 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1.2.3.9 | OTROS BIENES INMUEBLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.4 | BIENES MUEBLES | 92,276,311.38 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 17,003,636.67 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1,409,874.35 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.4.3 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 208,447.99 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.4.4 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 51,620,026.11 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.4.5 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.4.6 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 21,958,230.26 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.4.7 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | 76,096.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.4.8 | ACTIVOS BIOLÓGICOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| | TOTAL | 773,053,360.03 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS: | | | | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Amort. Gasto | Amort. Acum. | Método | Tasas | Criterios | | |
| 1.2.5 | ACTIVOS INTANGIBLES | 6,177,664.65 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1.2.5.1 | SOFTWARE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.5.2 | PATENTES, MARCAS Y DERECHOS | 13,920.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.5.3 | CONCESIONES Y FRANQUICIAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.5.4 | LICENCIAS | 6,163,744.65 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.5.9 | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea Recta | Manual | | | |
| 1.2.7 | ACTIVOS DIFERIDOS | 138,040.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1.2.7.1 | ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS | 138,040.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| 1.2.7.2 | DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)

| | | | | |
|---------|---|--------------|------|------|
| 1.2.7.3 | ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO | | | |
| 1.2.7.4 | ANTICIPOS A LARGO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.7.5 | BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | PAGADOS POR ADELANTADO | | | |
| 1.2.7.9 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTAL | 6,315,704.65 | 0.00 | 0.00 |

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Criterio |
|---------|--|-------|----------|
| 1.1.6 | ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | |
| 1.1.6.1 | ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | 0.00 | |
| 1.1.6.2 | ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 0.00 | |
| | TOTAL | 0.00 | |

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica |
|---------|------------------------------------|-------|----------------|
| 1.1.9 | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES | 0.00 | |
| 1.2.9.1 | BIENES EN CONCESIÓN | 0.00 | |
| 1.2.9.2 | BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 0.00 | |
| 1.2.9.3 | BIENES EN COMODATO | 0.00 | |
| | TOTAL | 0.00 | |

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 90 días | 180 días | 365 días | +365 días | Factibilidad de pago |
|---------|---|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|----------------------|
| 2.1.1 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 68,956,394.61 | 12,749,743.93 | 1,162,245.18 | 20,010.00 | 55,024,395.50 | |
| 2.1.1.1 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 24,795,798.91 | 145,000.00 | 0.00 | 0.00 | 24,650,798.91 | |
| 2.1.1.2 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 13,810,836.31 | 4,444,488.30 | 2,894,200.00 | 20,010.00 | 6,452,138.01 | |
| 2.1.1.3 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 2,123,010.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,123,010.26 | |
| 2.1.1.4 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica | | |
|---------|--|---------------|---------------|----------------|-----------|---------------|
| 2.1.1.5 | PAGAR A CORTO PLAZO | | | | | |
| 2.1.1.5 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 980,703.12 | 165,638.87 | 102,141.03 | 0.00 | 712,923.22 |
| 2.1.1.6 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.7 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 20,808,577.33 | 870,205.74 | 14,462.15 | 0.00 | 19,923,909.44 |
| 2.1.1.8 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.9 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 6,437,468.68 | 7,124,411.02 | -1,848,558.00 | 0.00 | 1,161,615.66 |
| 2.1.2 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.1 | DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.2 | DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.9 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTAL | 68,956,394.61 | 12,749,743.93 | 1,162,245.18 | 20,010.00 | 55,024,395.50 |

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|---------|--|-------|------------|----------------|
| 2.1.6 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.6.1 | FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.6.2 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.6.3 | FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.6.4 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.6.5 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.6.6 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.5 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.5.1 | FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.5.2 | FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.5.3 | FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.5.4 | FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.5.5 | OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA | 0.00 | | |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)


| Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO | | | | |
|----------------------------------|---|------------|------------|----------------|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
| 2.2.5.6 | VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| | TOTAL | 0.00 | | |
| ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS: | | | | |
| 2.1.5 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 733,625.27 | | |
| 2.1.5.1 | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | 733,625.27 | | |
| 2.1.5.2 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.5.9 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.4 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.4.1 | CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.4.2 | INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.4.9 | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| | TOTAL | 733,625.27 | | |
| ESF-15 PROVISIONES: | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
| 2.1.7 | PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.7.1 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.7.2 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.1.7.9 | OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.6 | PROVISIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.6.1 | PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.6.2 | PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.6.3 | PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 2.2.6.9 | OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| | TOTAL | 0.00 | | |

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|---------|-----------------------------|------------|------------|----------------|
| 2.1.9 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 820,440.26 | | |
| 2.1.9.1 | INGRESOS POR CLASIFICAR | 820,440.26 | | |
| 2.1.9.2 | RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR | 0.00 | | |
| 2.1.9.9 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES | 0.00 | | |
| | TOTAL | 820,440.26 | | |

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


 PROFA. NAYELI ESPINALUPE MARES MERIDA
 PRESIDENTA MUNICIPAL CONSTITUCIONAL


 C.P. GABRIELA ARELLANO MARIN
 TESORERA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)

VPH-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO:


| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|--------------|------|------------|
| 3.1.1 | APORTACIONES | 0.00 | | |
| 3.1.2 | DONACIONES DE CAPITAL | 1,999,840.00 | | |
| 3.1.3 | ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0.00 | | |
| | TOTAL | 1,999,840.00 | | |

VPH-02 PATRIMONIO GENERADO:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Procedencia |
|---------|--|----------------|-------------|
| 3.2.1 | RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 39,981,532.49 | |
| 3.2.2 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 670,787,207.59 | |
| 3.2.3 | REVALÚOS | 0.00 | |
| 3.2.3.1 | REVALÚO DE BIENES INMUEBLES | 0.00 | |
| 3.2.3.2 | REVALÚO DE BIENES MUEBLES | 0.00 | |
| 3.2.3.3 | REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES | 0.00 | |
| 3.2.3.9 | OTROS REVALÚOS | 0.00 | |
| 3.2.4 | RESERVAS | 0.00 | |
| 3.2.4.1 | RESERVAS DE PATRIMONIO | 0.00 | |
| 3.2.4.2 | RESERVAS TERRITORIALES | 0.00 | |
| 3.2.4.3 | RESERVAS POR CONTINGENCIAS | 0.00 | |
| 3.2.5 | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | |
| 3.2.5.1 | CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES | 0.00 | |
| 3.2.5.2 | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | 0.00 | |
| 3.2.5.3 | CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES | 0.00 | |
| | TOTAL | 710,768,740.08 | |

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


 PROFR. NAYELI GUADALUPE MARES MERIDA
 PRESIDENTA MUNICIPAL CONSTITUCIONAL


 C.P. GABRIELA ARELLANO MARTIN
 TESORERA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

| Concepto | 2026 | 2025 |
|--|---------------|---------------|
| 1.1.1.1 EFECTIVO | 1,812,239.23 | 469,483.91 |
| 1.1.1.2 BANCOS | 353,212.60 | 330,122.78 |
| 1.1.1.3 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | 37,603,125.45 | 37,159,565.45 |
| 1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 3,358,413.24 | 518,432.08 |
| 1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.1 TOTAL | 43,131,990.52 | 38,482,604.22 |

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:

| Concepto | 2026 | 2025 |
|--|--------------|---------------|
| 1.2.3 BIENES INMUEBLES | 2,339,459.43 | 70,377,463.37 |
| 1.2.3.1 TERRENOS | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.2 VIVIENDAS | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.4 INFRAESTRUCTURA | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 2,339,459.43 | 57,564,403.30 |
| 1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | 0.00 | 12,813,060.07 |
| 1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.4 BIENES MUEBLES | 760,405.93 | 20,147,444.23 |
| 1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 228,960.77 | 1,596,809.14 |
| 1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 26,000.00 | 761,430.25 |
| 1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 0.00 | 81,174.75 |
| 1.2.4.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 480,000.00 | 12,424,301.41 |
| 1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 25,445.16 | 5,283,728.68 |
| 1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.4.8 ACTIVOS BIOLÓGICOS | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 92,800.00 |
| 1.2.5.1 SOFTWARE | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5.2 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5.3 CONCESIONES Y FRANQUICIAS | 0.00 | 0.00 |
| 1.2.5.4 LICENCIAS | 0.00 | 92,800.00 |
| 1.2.5.9 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DE APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | 3,099,865.36 | 90,617,707.60 |

MUNICIPIO DE AYALA MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2026
 (Cifras en Pesos)

EFE-03 CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

| Concepto | 2026 | 2025 |
|---|---------------|----------------|
| 3.2.1 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 39,981,532.49 | 39,608,777.77 |
| (+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO | 5,217,646.68 | 87,870,397.44 |
| 5.4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | 1,278,158.38 | 6,360,143.66 |
| 5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 797,080.39 |
| 5.6 INVERSIÓN PÚBLICA | 0.00 | 76,099,195.39 |
| 2.1.1 INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 3,939,488.30 | 4,613,978.00 |
| (-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO | 1,045,185.90 | 269,112.08 |
| 4.x INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS | 0.00 | 0.00 |
| 1x,5x GASTOS DE OPERACIÓN NO CONTABLES | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2 INCREMENTOS EN CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 1,045,185.90 | 269,112.08 |
| (=) FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 44,153,993.27 | 127,210,063.13 |

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

PROFA. NAYELÍ GUADALUPE MARES MERIDA
 PRESIDENTA MUNICIPAL CONSTITUCIONAL

C.P. GABRIELA ARELLANO MARIN
 TESORERA MUNICIPAL