

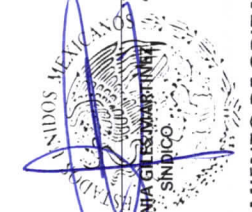
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	237,180,153	668,464,588	670,128,772	235,515,969	-1,664,184
Efectivo y Equivalentes	227,264,311	658,220,562	660,672,395	224,812,477	-2,451,833
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,800,547	10,207,581	9,380,521	10,627,607	827,060
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	115,296	36,445	75,856	75,856	-39,411
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	879,467,831	187,280	0	879,655,110	187,280
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	588,030,050	0	0	588,030,050	0
Bienes Muebles	291,437,781	187,280	0	291,625,060	187,280
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	1,116,647,984	668,651,867	670,128,772	1,115,171,079	-1,476,905

  
LIC. HUGO CHAHÍN KURI  
PRESIDENTE MUNICIPAL

2026  
  
H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA  
PRESIDENCIA

  
H. AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DE ORIZABA  
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL

2026  
  
H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA  
SINDICATURA

2026  
  
TESORERIA MUNICIPAL  
C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**REGIDURÍA I**

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**SINDICATURA**

**ACTIVO**

ACTIVO CIRCULANTE	
CAJA GENERAL	0.00
FONDO FIJO	974,480.00
BANCOS	45,934,586.57
INVERSIONES	177,903,410.89
CUENTAS POR COBRAR	8,404,898.18
DEUDORES DIVERSOS	1,341,976.82
ALMACEN	0.00
ANTICIPOS	956,616.38
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE:</b>	<b>235,515,968.84</b>

ACTIVO FIJO	
BIENES MUEBLES	291,625,060.14
BIENES INMUEBLES	588,030,049.98
TERRENOS	0.00
EDIFICIOS	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
EQUIPO DE COMPUTO	0.00
EQUIPO DE OFICINA	0.00
DEPRECIACION DE EDIFICIOS	0.00
DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO	0.00
DEPRECIACION EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO	0.00
DEPOSITOS OTORGADOS EN GARANTIA	0.00
RESERVAS LEGALES	0.00
PAGOS ATICIPADOS	0.00
DEPOSITO EN GARANTIA	0.00
GASTOS DE ORGANIZACION	0.00
GASTOS DE INSTALACION	0.00
AMORTIZACION DE GASTOS DE ORGANIZACION	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>	<b>879,655,110.12</b>

**TOTAL DE ACTIVO** 1,115,171,078.96

**PASIVO Y PATRIMONIO**

PASIVO CORTO PLAZO	
SUELDOS, SALARIOS Y GRATIFICACIONES POR PAGAR	0.00
CUENTAS POR PAGAR	60,136,084.39
IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR	4,317,282.37
EMPLEADOS MUNICIPALES	63,663.47
PROVEEDORES	0.00
ACREEDORES DIVERSOS	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00
IMPUESTOS POR PAGAR	0.00
I.V.A. POR PAGAR	0.00
ANTICIPO A CLIENTES	0.00
<b>TOTAL DE PASIVO CORTO PLAZO:</b>	<b>64,517,030.23</b>

PASIVO LARGO PLAZO	
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
CREDITOS HIPOTECARIOS	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A L.P.	0.00
REMANENTES	0.00
DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	0.00
DEUDA PUBLICA	44,531,852.69
<b>TOTAL DE PASIVO LARGO PLAZO:</b>	<b>44,531,852.69</b>

PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	0.00
PATRIMONIO MUNICIPAL	-44,531,852.69
RESERVA LEGAL	0.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	845,985,786.84
RESULTADO DEL EJERCICIO	80,682,940.05
RESERVA PARA REINVERSION	0.00
SUPERAVIT POR ACTUALIZACION	0.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	123,985,321.84
<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>	<b>1,006,122,196.04</b>

**TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO** 1,115,171,078.96



**TESORERIA MUNICIPAL**  
2026 - 2029

*[Handwritten Signature]*  
L.C. PAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL

2026  2029

C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

**REGIDURÍA I**



**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**  
COMISION DE HACIENDA

LIC. HUGO CHAHIN KUBEL  
PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. TANIA GILES MARTINEZ  
SINDICA

2026




2029

**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.**  
**SINDICATURA**

H. Ayuntamiento del Municipio de Orizaba, Veracruz  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
del 01 de Enero al 31 de Marzo 2026

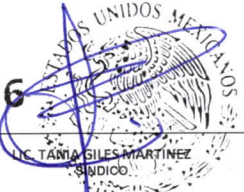
	2026	2025
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>245,795,154</b>	<b>240,463,994</b>
Impuestos	54,454,502	54,039,615
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	129,839,246	122,874,400
Productos de Tipo Corriente	6,090,797	12,421,405
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,538,646	8,680,111
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	46,871,963	42,448,463
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>160,986,772</b>	<b>171,938,864</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	160,986,772	171,938,864
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>406,781,926</b>	<b>412,402,858</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>239,849,541</b>	<b>244,240,716</b>
Servicios Personales	172,836,853	148,404,758
Materiales y Suministros	32,943,651	48,619,967
Servicios Generales	34,069,036	47,215,991
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>35,517,713</b>	<b>38,036,455</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	35,517,713	38,036,455
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>7,429,351</b>	<b>7,319,824</b>
Intereses de la Deuda Pública	7,429,351	7,319,824
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>48,642,777</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	48,642,777
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>282,796,605</b>	<b>338,239,717</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>123,985,322</b>	<b>74,163,087</b>

  
L.C. HUGO CHAHÍN KURI  
PRESIDENTE MUNICIPAL

**2026**  **2029**  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**

  
L.C. RAÚL ALVARADO JIMÉNEZ  
TESORERO MUNICIPAL

  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE ORIZABA  
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

**2026**  **2029**  
L.C. TANIA GILES MARTÍNEZ  
SINDICO

**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.**  
**SINDICATURA**

COMISIÓN DE HACIENDA

**2026**  **2029**  
C. SANTA SANDOVAL VICTORIO  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.**  
**REGIDURÍA I**

CONCEPTO	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>66,333,215.49</b>	<b>30,554,766.50</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>66,333,215.49</b>	-
Efectivo y Equivalentes	109,243,450.00	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	24,142,129.89	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	42,191,085.60	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	-	<b>30,554,766.50</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	4,676,162.00
Bienes Muebles	-	25,878,604.50
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>PASIVO</b>	-	<b>22,415,347.19</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	-	<b>17,942,109.79</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	17,942,109.79
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Pasivo No Circulante</b>	-	<b>4,473,237.40</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	4,473,237.40
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>69,970,164.21</b>	<b>192,576,717.16</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>69,970,164.21</b>	<b>192,576,717.16</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	49,822,234.84	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	192,576,717.16
Resultados de Ejercicios Anteriores	15,674,692.05	-
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	4,473,237.32	-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

2026  2029

**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**

LIC. HUGO CHAHÍN KURI  
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL



**TESORERÍA MUNICIPAL**  
2026 - 2029

2026  2029  
COMISIÓN DE HACIENDA

LIC. TANIA GILES MARTINEZ  
SINDICO  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.**  
**SINDICATURA**

2026  2029

C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.**  
**REGIDURÍA I**

# MUNICIPIO DE ORIZABA (CONSOLIDADORA)



Dirección: COLON PONIENTE 320

Reg. fed. MOV -850101-GT3

Población: ORIZABA, VERACRUZ

Cédula:

## Estado de resultados a Mar/26

	Este mes	% de las ventas	Acum. este mes	% de las ventas
<b>Ingresos</b>				
VENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS	3,875,863.46	5.57	54,454,501.76	13.39
DERECHOS	12,299,020.05	17.68	129,839,246.22	31.92
CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	2,313,635.43	3.33	5,894,693.63	1.45
APROVECHAMIENTOS	2,498,299.04	3.59	8,538,645.98	2.10
DEVOLUCIONES Y REBAJAS SOBRE VENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES FEDERALES	26,246,922.12	37.74	131,125,624.11	32.23
APORTACIONES FEDERALES	151,456.51	0.22	30,057,251.45	7.39
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS INGRESOS	22,165,780.71	31.87	46,871,963.25	11.52
<b>Total de Ingresos</b>	<b>69,550,977.32</b>	<b>100.00</b>	<b>406,781,926.40</b>	<b>100.00</b>
<b>Costos</b>				
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES	36,782,721.36	52.89	172,990,754.15	42.53
MATERIALES Y SUMINISTROS	15,167,700.76	21.81	32,887,619.01	8.08
SERVICIOS GENERALES	11,605,874.47	16.69	31,077,731.89	7.64
AYUDAS SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	1,385,237.00	1.99	35,517,713.40	8.73
BIENES MUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA Y ACCIONES	2,893,435.53	4.16	2,893,435.53	0.71
DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
MANO DE OBRA	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIO DE COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA	0.00	0.00	0.00	0.00
PREVISION FIDUCIARIA	3,019,074.23	4.34	7,429,350.58	1.83
<b>Costo total</b>	<b>70,854,043.35</b>	<b>101.87</b>	<b>282,796,604.56</b>	<b>69.52</b>
<b>Utilidad bruta</b>	<b>-1,303,066.03</b>	<b>-1.87</b>	<b>123,985,321.84</b>	<b>30.48</b>
<b>Gastos generales</b>				
GASTOS DE OPERACION	0.00	0.00	0.00	0.00

LIC. HUGO CHAHIN KURI  
PRESIDENTE MUNICIPAL

2026  2029  
H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA  
PRESIDENCIA

COMISION DE HACIENDA

L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL



TESORERIA MUNICIPAL  
2026 - 2029

2026  2029

LIC. TANIA GILES MARTINEZ  
SINDICO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.

SINDICATURA

C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

2026  2029

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.

REGIDURÍA I

# MUNICIPIO DE ORIZABA (CONSOLIDADORA)



Dirección: COLON PONIENTE 320

Reg. fed. MOV -850101-GT3

Población: ORIZABA, VERACRUZ

Cédula:

	Este mes	% de las ventas	Acum. este mes	% de las ventas
<b>Total de Gastos generales</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Utilidad de operación</b>	-1,303,066.03	-1.87	123,985,321.84	30.48
<b>Otros Ingresos y Gastos</b>				
PRODUCTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
GASTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total de Otros Ingresos y Gastos</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Impuestos</b>				
ISR y PTU	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total de Impuestos</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Utilidad neta</b>	-1,303,066.03	-1.87	123,985,321.84	30.48

LIC. HUGO CHAHIN KURI  
PRESIDENTE MUNICIPAL



**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**  
COMISION DE HACIENDA

L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL



**TESORERIA MUNICIPAL**  
2026 - 2029

2026 2029

LIC. TANIA GILES MARTINEZ  
SINDICO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**SINDICATURA**

C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

2026 2029

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**REGIDURÍA I**



Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2026

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2025	-				-
Aportaciones	-				-
Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2025</b>		<b>1,103,570,751.56</b>	<b>25,157,996.71</b>		<b>1,128,728,748.27</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			74,163,086.79		<b>74,163,086.79</b>
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,038,562,503.51	-		<b>1,038,562,503.51</b>
Resultados de Ejercicios Anteriores		65,008,248.05	-		
Revalúos			-		
Reservas			- 49,005,090.08		- 49,005,090.08
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-		-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2025</b>				-	-
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2025</b>	-	<b>1,103,570,751.56</b>	<b>25,157,996.71</b>	-	<b>1,128,728,748.27</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2026</b>	-				-
Aportaciones	-				-
Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2026</b>		<b>926,668,726.89</b>	<b>79,453,469.16</b>		<b>1,006,122,196.05</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			123,985,321.84		<b>123,985,321.84</b>
Resultados de Ejercicios Anteriores		845,985,786.84	-		<b>845,985,786.84</b>
Resultados de Ejercicios Anteriores		80,682,940.05	-		
Revalúos			-		
Reservas			- 44,531,852.68		- 44,531,852.68
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-		-
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2026</b>				-	-
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2026</b>	-	<b>2,030,239,478.45</b>	<b>104,611,465.87</b>	-	<b>2,134,850,944.32</b>

  
LIC. HUGO CHAHÍN KURI  
PRESIDENTE MUNICIPAL

2026  2029  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**

  
L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL

  
**TESORERIA MUNICIPAL**  
2026 - 2029

COMISIÓN DE HACIENDA

2026  2029  
LIC. TANIA GILES MARTÍNEZ  
SÍNDICO  
H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**SINDICATURA**

2026  2029  
C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL  
H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**REGIDURÍA I**

**H. Ayuntamiento del Municipio de Orizaba, Veracruz**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2026**

	2026	2025
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>69,550,977</b>	<b>100,127,478</b>
Impuestos	3,875,863	3,802,861
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	12,299,020	11,523,706
Productos	2,313,635	3,693,194
Aprovechamientos	2,498,299	1,821,527
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	22,165,781	20,740,286
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	26,398,379	58,545,903
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>80,863,893</b>	<b>119,173,833</b>
Servicios Personales	37,857,696	24,491,564
Materiales y Suministros	15,223,733	17,660,200
Servicios Generales	13,368,304	8,977,449
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	1,385,237	5,211,322
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	3,019,074	2,749,976
Otras Aplicaciones de Operación	10,009,850	60,083,322
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-11,312,916</b>	<b>-19,046,356</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>2,468,512</b>	<b>53,298,533</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	2,468,512	53,298,533
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>46,156,736</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	46,156,736
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>2,468,512</b>	<b>7,141,798</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>7,013,226</b>	<b>28,280,885</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	7,013,226	28,280,885
<b>Aplicación</b>	<b>620,656</b>	<b>27,306,718</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	620,656	27,306,718
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>6,392,570</b>	<b>974,167</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-2,451,833</b>	<b>-10,930,391</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>227,264,311</b>	<b>344,986,318</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>224,812,477</b>	<b>334,055,927</b>

  
 LIC. HUGO CHAHÍN KURI  
 PRESIDENTE MUNICIPAL  
**2026**  **2029**  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**  
 COMISIÓN DE HACIENDA  
  
 LIC. TAMARA GILES MARTÍNEZ  
 SINDICATO  
**2026**  **2029**  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.**  
**SINDICATURA**

  
 L.C. RAÚL ALVARADO JIMÉNEZ  
 TESORERO MUNICIPAL  
  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**2026**  **2029**  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.**  
**REGIDURÍA I**  
  
 C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
 REGIDOR DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

## h) Notas a los Estados Financieros

### a) Notas de Gestión Administrativa

#### 1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

#### 2. Panorama Económico y Financiero

Para la nueva administración y tomando como base la ley de ingresos y la captación de recursos financieros de impuestos, derechos, aprovechamientos y propios el panorama se visualiza de manera positiva para esta nueva administración.

#### 3. Autorización e Historia

Se informa sobre:

- Fecha de creación del ente, fiscalmente el 1 de enero de 1985, como Municipio de Orizaba Ver.
- Principales cambios en su estructura: La administración actual que inicio el 1 de enero de 2026 y concluye el 31 de Diciembre de 2029

#### 4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- Objeto social: Abatir el Rezago Social y la pobreza extrema, así como, brindar la seguridad y paz social en el municipio.
- Principal actividad: Brindar los servicios públicos municipales requeridos por la ciudadanía.
- Ejercicio fiscal: 2026
- Régimen jurídico: Ayuntamiento (Persona Moral Sin Fines Lucrativas)
- Consideraciones fiscales del ente: el tipo de contribuciones que se está obligado a pagar o retener, son las correspondientes al SAT (ISR por salarios, Honorarios, RESICO y Arrendamientos), IPE (entero de cuotas y retenciones), GOBIERNO DEL ESTADO (Pago de impuesto sobre erogaciones), CONAGUA (Pago de derechos por explotación de aguas nacionales).
- Estructura organizacional básica: CABILDO, DIRECTORES, COORDINADORES Y PERSONAL ADSCRITO.
- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario: POR BURSATILIZACIÓN misma desde 2008

#### 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- La normatividad aplicada ha sido la Ley General de Contabilidad Gubernamental, para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así mismo para las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; y los criterios de aplicación de los mismos.
- Postulados básicos: Los que norma la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Normatividad supletoria. Código Hacendario para el Municipio de Orizaba

#### 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- Actualización: Se encuentra en proceso el método a utilizar para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/ Patrimonio. Así como de la desconexión o reconexión inflacionaria
- No se han realizado operaciones en el extranjero.
- No existe inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- El Sistema y método de valuación de inventarios es a costo histórico y no ha habido costo de lo vendido.

2026  2029

LIC. HUGO CHAHIN KURI.  
PRESIDENTE MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA  
**PRESIDENCIA**

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

2026  2029

LIC. TANIA GILES MARTÍNEZ  
SÍNDICA

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**SINDICATURA**

2026  2029

L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA MUNICIPAL

2026  2029

C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDORA DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**REGIDURÍA I**

- e) Beneficios a empleados: en proceso el revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: Se creo la provisión de pago de Aguinaldos cuyo objetivo de su creación es estar en condiciones de cumplir con las obligaciones legales que en materia laboral aplica, mismo que se liquida en Noviembre 2026
- g) Reservas: Sin movimiento
- 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, unicamente son los que vaya generando la implementación de la Armonización contable.
- i) Reclasificaciones: No hubo movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) No hubo Depuración y cancelación de saldos extraordinarios.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Se informa sobre:

- a) Activos en moneda extranjera no hay
- b) Pasivos en moneda extranjera no hay
- c) Posición en moneda extranjera no aplica
- d) Tipo de cambio no aplica
- e) Equivalente en moneda nacional no aplica

Lo anterior, debido a que no existe tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

De igual manera no aplica que adicionalmente, se informe sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

**8. Reporte Analítico del Activo**

- a) En proceso determinacion de la Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) No aplica aún Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) En proceso determinar el Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) No aplica Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) No aplica aún determinar el Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) No existen 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, etc.
- g) No existe Desmantelamiento de Activos
- h) Administración de activos; La planeación con el objetivo de que se utilicen los activos de manera más efectiva. Consiste en analizar financieramente las mejores condiciones de mercado bancario, así como, vigilancia permanente en el uso de los bienes muebles e inmuebles, determinando las condiciones y sanciones por uso indebido en circulares y en cada uno de los resguardos.

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

- a) Inversiones en valores. Su variación corresponde a los rendimientos financieros obtenidos.
- 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

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Se informa:

- a) Que el unico fideicomiso con el que se tiene participación es el de la Bursatilización y es a largo plazo suscrito en el año 2008.

**10. Reporte de la Recaudación**

- a) Derivado del Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al municipio, se determina que en lo que corresponde a los ingresos locales estos llevan un buen comportamiento en su conjunto contra el total de los ingresos presupuestados al mes de Febrero, debido al cobro del impuesto predial y derechos de agua potable, drenaje, limpia pública y otros ingresos propios; en lo concerniente a los ingresos federales aplicables estos ya han sido depositados en el mes de Febrero 2026 (una parcialidad) según corresponde.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. Según análisis final da como resultado que se rebasa en su conjunto lo recaudado contra presupuesto.

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

Se informa lo siguiente:

- a) La actual administración no ha contratado Deuda Pública.
- b) La Deuda Pública que tiene el municipio es por concepto de la Bursatilización. Misma que proviene del ejercicio fiscal 2008 y esta contratada 10089 días como se muestra a detalle en el estado de deuda pública adjunto a estos estados financieros.

2026  2029

LIC. HUGO CHAHIN KURI.  
PRESIDENTE MUNICIPAL

**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**

2026  2029

LIC. TANIA GILES MARTINEZ  
SINDICA

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.

**SINDICATURA**

  
H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA

L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL

**TESORERÍA MUNICIPAL**

2026  2029

C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDORA DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.

**REGIDURÍA I**

**12. Calificaciones otorgadas**

Se Informa, que no existen transacciones realizadas, que hayan sido sujetas a una calificación crediticia.

**13. Proceso de Mejora**

Se informa que:

- a) Las Principales Políticas de control interno, conciernen en auditorias periodicas y análisis de la información y fuente financiera, por parte de la Tesorería en estrecha Coordinación con la Contraloría Municipal.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se llevan a cabo la implementación de programas dirigidos a la recaudación optimizada, así como su seguimiento y análisis donde se comprueba la variación en la recaudación y el cumplimiento de metas para tener finanzas sanas y superavit financiero, con alcances del 100% en Ingresos y Egresos.

**14. Información por Segmentos**

En este periodo no es necesario informar por segmentos.

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

Este apartado se informará en su momento procedente.

**16. Partes Relacionadas**

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.**

La Información Contable esta firmada en cada página de la misma e incluye en este final la siguiente leyenda: "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 Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Se cuentan con fondos fijos con un valor de 915,480.00 al mes de marzo de 2026

Se registraron movimientos correspondientes a cuentas de cheques de las cuenta de Participaciones, FAISMUNDF, FORTAMUNDF y Recursos Fiscales y Propios que suman un total de \$45,934,586.57 y en las cuentas de Inversion de Recursos Fiscales y Propios que suman un total de \$177,903,410.89 en el Banco Mercantil del Norte.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Se registraron en gastos a comprobar por la cantidad de 880,731.50 al mes de Marzo 2026

Se registraron los Ingresos por recuperar a Corto Plazo de Impuestos y Derechos, que se ven reflejado en las Cuentas de Orden, por un total de \$1,016,548.79 durante el mes de Marzo 2026.

Se registraron Otros derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes por 8,404,898.18.00 derivado al cobro del convenio de colaboracion PRODDER, el cual no fue depositado durante el ejercicio fiscal 2025 y queda a la espera de ser entregado por la Federacion durante el ejercicio fiscal 2026.

Se tuvieron movimientos en la cuenta Derechos a Recibir Bienes o Servicios de Proveedores y Contratistas por Obras Publica con los proveedores por un monto de 75,884.88 durante el es de marzo 2026

**Inventarios**

No existe movimiento durante el mes de marzo 2026.

**Almacenes**

No existe movimiento durante el mes de marzo 2026.

**Inversiones Financieras**

No existen fideicomisos, ni inversiones financieras

2026  2029  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**

  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
 2026 - 2029

  
 LIC. HUGO CHAMIN KURI.  
 PRESIDENTE MUNICIPAL  
 2026  2029  
 LIC. TANIA GILES MARTINEZ  
 SINDICA  
 H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**SINDICATURA**

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

L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
 TESORERO MUNICIPAL  
 2026 - 2029  
 2026  2029  
 C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
 REGIDORA DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL  
 H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**REGIDURÍA I**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

La cuenta de Bienes Muebles registro movimientos por alta por un valor de \$187,279.52 teniendo un monto final de \$291,625,060.13 al corte de marzo 2026; La cuenta de Bienes Inmuebles no tuvo movimientos teniendo un total de \$588,030,049.98 al corte del marzo de 2026, teniendo un total del activo No Circulante \$879,655,110.11

No existen activos inmuebles registrados en el mes de marzo 2026.  
No existen activos intangibles ni diferidos en el mes de marzo 2026.

**Estimaciones y Deterioros**

No aplica.

**Otros Activos**

No aplica

**Pasivo****Cuentas por pagar:**

A corto plazo: Se realizo el pago de las cuentas de Impuestos Federales del mes de febrero 2026 por un monto de \$3,656,462.16 quedando pendiente la declaracion de ISR; se enteraron los pagos de cuotas sindicales del mes de marzo 2026.

La Cuenta por Pagar de Proveedores tiene con cuentas pendiente por un monto de \$47,780.40 al mes de marzo 2026

A largo Plazo Mayor a 365 dias Reclasificada a deuda pública bursatilización.

**Deuda Pública:**

Se actualizó el estado de cuenta del Fideicomiso F/988 correspondiente a la deuda publica en el mes de noviembre 2025, teniendo un saldo a corte de \$44,531,852.69 al corte del 31/Julio/2025

**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

No existe movimiento durante el mes de marzo 2026

**Pasivos Diferidos**

No existe movimiento durante el mes de marzo 2026

**Provisiones**

No existen fideicomisos, ni inversiones financieras.

**Otros Pasivos**

No existen fideicomisos, ni inversiones financieras.

**2. Notas al Estado de Actividades****Ingresos de Gestión:**

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informan a continuación los montos totales de cada clase:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de Gestión	MONTO
Impuestos	54,454,502
Contribuciones por Mejoras	0
Derechos	129,839,246
Productos de Tipo Corriente	6,090,797
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,538,646
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	46,871,963
	<b>245,795,154</b>


  
LIC. HUGO CHAHIN KURI.  
PRESIDENTE MUNICIPAL

2026  2029

**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**

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

  
L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
2026 - 2029

2026  2029  
TANIA GILES MARTINEZ  
SINDICA

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**SINDICATURA**

  
C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDORA DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL  
2026 - 2029

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**REGIDURÍA I**

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	MONTO
Participaciones y Aportaciones	160,986,772
	<b>160,986,772</b>

<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>406,781,926</b>
---	--------------------

2. El total de la cuenta de ingresos por venta de bienes y servicios es por \$22,165,780.70 al mes de marzo 2026, del cual se desprende en su totalidad recursos propios generados por el Ayuntamiento por los diferentes puntos turísticos.

Ingresos de Gestión	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	22,165,781
	<b>22,165,781</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. De los rubros de servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, subsidios y subvenciones y otros gastos, se informan a continuación los montos totales de cada clase, incluyendo el porcentaje que destaca de cada uno sobre el total de los gastos y otras pérdidas correspondientes al mes.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	MONTO	%
Servicios Personales	172,836,853	61%
Materiales y Suministros	32,943,651	12%
Servicios Generales	34,069,036	12%
	<b>239,849,541</b>	<b>85%</b>
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Subsidios y Subvenciones	0	0%
Ayudas Sociales	35,517,713	13%
	<b>35,517,713</b>	<b>13%</b>
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda</b>		
Intereses de la Deuda Pública	7,429,351	3%
	<b>7,429,351</b>	<b>3%</b>
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable	0	0%
	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>282,796,605</b>	<b>100%</b>

**3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

1. El resultado del ejercicio correspondiente a un superávit con fecha 31 de marzo de 2026 es de \$123,985,321.84



*[Handwritten Signature]*  
 LIC. HUGO CHAHIN KURI.  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

**2026**  **2029**

*[Handwritten Signature]*  
 TESORERÍA MUNICIPAL  
 L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
 TESORERO MUNICIPAL 2026 - 2029

**2026**  **2029**  
 LIC. TANIA GILES MARTÍNEZ  
 SÍNDICA

**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA DE HACIENDA**  
 "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

**2026**  **2029**  
 C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
 REGIDORA DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**SINDICATURA**

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**REGIDURÍA I**

#### 4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### Efectivo y equivalentes

1. A continuación se presentan a detalle el equivalente a los saldos inicial y final que se presentan en el Estado de Flujo de Efectivo:

Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio		
	2026	2025
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	2,751,380.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	30,373,400.73	46,305,686.18
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	195,975,429.95	295,929,251.93
Fondos con afectación específica	915,480.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio</b>	<b>227,264,310.68</b>	<b>344,986,318.11</b>

Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio		
	2026	2025
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	861,380.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	45,934,586.57	55,582,118.90
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	17,790,341.89	306,943,661.62
Fondos con afectación específica	974,480.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio</b>	<b>64,699,408.46</b>	<b>363,387,160.52</b>

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2026	2025
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	-	-
Terrenos	-	-
Viviendas	-	-
Edificios no Habitacionales	-	-
Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Otros Bienes Inmuebles	-	-
<b>Bienes Muebles</b>	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-
Activos Biológicos	-	-
<b>Total</b>	-	-

  
 LIC. HUGO CHAHIN KURI.  
 PRESIDENTE MUNICIPAL

2026  2029  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**

  
 TESORERÍA MUNICIPAL  
 L.G. RAÚL ALVARADO JIMÉNEZ  
 TESORERO MUNICIPAL 2026 - 2029

2026  2029  
 LIC. TANIA GILES MARTÍNEZ  
 SINDICA

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**SINDICATURA**

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

2026  2029  
 SANDOVAL VICTORIA  
 REGIDORA DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**REGIDURÍA I**

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2026	2025
Resultados del Ejercicio	123,985,321.84	77,898,105.57
Ahorro/Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-	-
Depreciacion	-	-
Amortizacion	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluacion	-	-
Ganancia/perdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>123,985,322</b>	<b>77,898,106</b>

H. Ayuntamiento del Municipio de Orizaba, Veracruz Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2026	
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>1,172,251,889.74</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>-</b>
2.1 Ingresos Financieros	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>-</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-

<b>4. Ingresos Contables</b>	<b>1,172,251,889.74</b>
------------------------------	-------------------------

H. Ayuntamiento del Municipio de Orizaba, Veracruz Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2026	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>1,172,251,889.74</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>-</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	-
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
2.9 Activos Biológicos	-
2.10 Bienes Inmuebles	-
2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Préstamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-



*H. K.*  
LIC. HUGO CHAHIN KURI.  
PRESIDENTE MUNICIPAL

2026  2029

LIC. TANIA GILES MARTINEZ  
SÍNDICA

**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**  
COMISIÓN DE HACIENDA

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

L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL

2026  2029

C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
REGIDORA DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**SINDICATURA**

H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.  
**REGIDURÍA I**

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	-
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-
3.2 Provisiones	-
3.3 Disminución de Inventarios	-
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
3.6 Otros Gastos	-
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-

<b>4. Total de Gasto Contable</b>	<b>1,172,251,889.74</b>
-----------------------------------	-------------------------

**c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, 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 manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*1. Contables:*

Comodatos recibidos.- \$366,035.40	Comodatos
utilizados.-\$366,035.40	
Impuesto Predial Rezago Por Recuperar.- \$31,687,205.72	
Por recuperar serv agua potable.-\$112,774,760.17	
Bienes Historicos en custodia.- \$12.00	Custodia
de Bienes Historicos.-\$12.00	

*1. Pasivos contingentes:*

Demandas Judiciales en Proceso de Resolucion. \$3,816,298.65	
Resolucion de Demandas en Proceso Judicial.-\$3,816,298.65	
Bienes Bajo Contrato de Compra-Venta.- \$7,000,000.00	Contratos de
Compra-Venta por Bienes.-\$7,000,000.00	

Registro de Pasivos contingentes de acuerdo a Juicios, anexo en poliza de DR. 1588 del 10 de diciembre de 2021, sobre oficios 219/2021 de Contraloria y 261/2021 de Juridico. Y se actualizo con el Memo 085/2025 del 13 de mayo de 2025 por parte de Juridico.

Registro de Pasivos contingentes de acuerdo a clausula de compra-venta del inmueble predio de plaza de toros, "inmueble a plazos sin reserva" memo juridico 269/2021. Dicho Predio tuvo un pago adelantado en el mes de Marzo 2022 de \$3'000,000, el cual se ve reflejado en las cuentas de bienes inmuebles y se disminuye dentro de cuentas de orden

*2. Presupuestarias:*

• Cuentas de ingresos

Ingresos por percibir.- \$406,781,926.40	Ingresos
Autorizados. \$406,781,926.40	

• Cuentas de egresos

Egresos por ejercer.- \$282,796,604.56	Egresos
Autorizados.- \$282,796,604.56	

  
 LIC. HUGO CHAHIN KURI.  
 PRESIDENTE MUNICIPAL  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA**  
**PRESIDENCIA**

  
 L.C. RAUL ALVARADO JIMENEZ  
 TESORERO MUNICIPAL  
**TESORERÍA MUNICIPAL**  
**2026 - 2029**

  
 LIC. TANIA GILES MARTINEZ  
 SINDICA  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.**  
**SINDICATURA**

  
 C. SANTA SANDOVAL VICTORIA  
 REGIDORA DE HACIENDA Y PATRIMONIO MUNICIPAL  
**H. AYUNTAMIENTO DE ORIZABA, VER.**  
**REGIDURÍA I**

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