

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
<u>ACT-01</u>	<u>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</u>
<u>ACT-02</u>	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>
<u>ESF-01</u>	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
<u>ESF-02</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
<u>ESF-03</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
<u>ESF-04</u>	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u>
<u>ESF-05</u>	<u>ALMACENES</u>
<u>ESF-06</u>	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>
<u>ESF-07</u>	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
<u>ESF-08</u>	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>ESF-09</u>	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
<u>ESF-10</u>	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
<u>ESF-11</u>	<u>OTROS ACTIVOS</u>
<u>ESF-12</u>	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
<u>ESF-13</u>	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
<u>ESF-14</u>	<u>PASIVOS DIFERIDOS</u>
<u>ESF-15</u>	<u>PROVISIONES</u>
<u>ESF-16</u>	<u>OTROS PASIVOS</u>
<u>VHP-01</u>	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
<u>VHP-02</u>	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
<u>EFE-01</u>	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</u>
<u>EFE-02</u>	<u>ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS</u>
<u>EFE-03</u>	<u>CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</u>
<u>Conciliación Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliación Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTARIAS</u>
	<u>INGRESOS</u>
	<u>EGRESOS</u>

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



Lic. Jose Luis Oliveros Usabiega
Presidente Municipal



Mtra. Ana Lilia Rodriguez Molina
Tesorera Municipal

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
4100	INGRESOS DE GESTION	303,036,318		
4110	Impuestos	103,157,146		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	88,557,398		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	82,234,353		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	314,978		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0		
4116	Impuestos Ecológicos	0		
4117	Accesorios de Impuestos	6,008,067		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4119	Otros Impuestos	0		
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0		
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0		
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0		
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0		
4130	Contribuciones de Mejoras	0		
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0		
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4140	Derechos	3,498,280		
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	1,153,140		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	7,345,141		
4144	Accesorios de Derechos	0		
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4149	Otros Derechos	0		
4150	Productos	2,737,185		
4151	Productos	2,737,185		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4160	Aprovechamientos	3,364,283		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0		
4162	Multas	3,202,659		
4163	Indemnizaciones	1,128		
4164	Reintegros	51,913		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0		
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0		
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0		
4169	Otros Aprovechamientos	108,583		
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0		
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0		
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0		
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0		
4200	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	199,879,171		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	192,217,759		
4211	Participaciones	110,704,623		
4212	Aportaciones	80,050,006		
4213	Convenios	0		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	1,463,130		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	7,661,412		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	7,661,412		
4223	Subsidios y Subvenciones	0		
4225	Pensiones y Jubilaciones	0		
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0		
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0		
4310	Ingresos Financieros	0		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0		
4319	Otros Ingresos Financieros	0		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0		

4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0
4395	Resultado por Posición Monetaria	0
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	212,996,147	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	134,813,022	63%	
5110	Servicios Personales	78,296,080	37%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	49,717,335	23%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,273,222	5%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	863,957	0%	
5114	Seguridad Social	219,259	0%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,248,234	2%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	13,974,074	7%	
5120	Materiales y Suministros	17,610,125	8%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,153,469	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	885,680	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	73,108	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,064,070	0%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	370,276	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	7,477,358	4%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,001,563	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,584,601	2%	
5130	Servicios Generales	38,906,817	18%	
5131	Servicios Básicos	1,525,631	1%	
5132	Servicios de Arrendamiento	4,725,188	2%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,084,920	1%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	406,668	0%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,458,885	3%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,453,305	1%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	99,379	0%	
5138	Servicios Oficiales	21,401,378	10%	
5139	Otros Servicios Generales	1,751,963	1%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	36,496,332	17%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	23,437,285	11%	
5231	Subsidios	22,962,885	11%	
5232	Subvenciones	474,400	0%	
5240	Ayudas Sociales	13,059,047	6%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	12,649,447	6%	
5242	Becas	114,000	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	295,600	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0	0%	
5251	Pensiones	0	0%	
5252	Jubilaciones	0	0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0	0%	
5280	Donativos	0	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0	0%	
5285	Donativos Internacionales	0	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	41,686,793	20%	
5310	Participaciones	0	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5320	Aportaciones	0	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0	0%	
5330	Convenios	41,686,793	20%	
5331	Convenios de Reasignación	0	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	41,686,793	20%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0	0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0	0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0	0%	
5440	Costo por Coberturas	0	0%	
5441	Costo por Coberturas	0	0%	
5450	Apoyos Financieros	0	0%	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0%	
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0%	
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0%	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0%	
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0%	
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0%	
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	0%	

5514	Depreciación de Infraestructura	0	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	0%
5520	Provisiones	0	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0%
5530	Disminución de Inventarios	0	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0%
5590	Otros Gastos	0	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0	0%
5599	Otros Gastos Varios	0	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0	0%

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

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2021	2022	2023	2024	2025	Facilidad de Cobro	Característica
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	11,093,630	0						0	0
1116	Fondos con Afectación Específica	0	0						0	0
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0						0	0
ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR										
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto		2021	2022	2023	2024	2025		
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	285,072		285,072		345,637	0	0		
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-41,862		24		0		0		

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,731		3,731			0
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	377,000		377,000			0
1128	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0		0			0
1129	Otros Derivados a Recibir Efectivo a Corto Plazo	15,125,272		15,125,272			0
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes e Inmuebles a Corto Plazo	517,863		517,863			0
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles y Muebles a Corto Plazo	30,000		30,000			0
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0		0			0
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	4,068,117		4,068,117			0
1139	Otros Derivados a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0		0			0

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN, ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Convergencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0	Sistema de Costeo	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR		
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0	0	0		
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	0		
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	0		
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	0		
1145	Bienes en Tránsito	0	0	0		

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Convergencia de Aplicación	Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método
1150	Almacenes	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Convergencia de Aplicación	Impacto a la Información Financiera por Cambios en el Método
1211	Inversiones a Largo Plazo	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR	

ESF-08 BIENES INMUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método de depreciación	Tasas determinadas	Criterios
1220	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	585,457,028	0	0			
1231	Terrenos	24,991,378	0	0			
1232	Viviendas	0	0	0			
1233	Edificios no Habitacionales	6,880,801	0	0			
1234	Infraestructura	516,666,029	0	0			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0	0			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	17,858,817	0	0			
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0	0			
1240	Bienes Muebles	109,815,465	0	0			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	28,655,850	0	0			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5,080,700	0	0			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	53,668,786	0	0			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	3,682,076	0	0			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	20,194,032	0	0			
1246	Máquinaria, Otros Equipos y Herramientas	131,416	0	0			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0	0			
1248	Activos Biológicos	0	0	0			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Costo	Amort. Acum.	Método aplicados	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	553,086	0	0			
1251	Software	220,750	0	0			
						264,745	
						22,307	

1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0	0	0
1253	Concesiones y Franquicias	0	0	0	0
1254	Licencias	0	0	0	0
1259	Otros Activos Intangibles	335,335	0	0	242,438
1270	Activos Diferidos	0	0	0	0
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	18,875,756	0	0	0
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	18,875,756	0	0	0
1273	Casos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0	0	0	0
1274	Anticipos a Largo Plazo	0	0	0	0
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0	0	0	0
1278	Otros Activos Diferidos	0	0	0	0

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETEEROROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1180	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0
1181	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	0
1182	Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1190	Otros Activos Circulantes	0	0	0
1191	Valores en Garantía	0	0	0
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	0
1193	Bienes Devueltos de Embargos, Decretos, Aseguamientos y Dación en Pago	0	0	0
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	0
1290	Otros Activos no Circulantes	0	0	0
1291	Bienes en Concesión	0	0	0
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0	0	0
1293	Bienes en Comodato	0	0	0

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 80 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Características
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	14,941,679	14,941,679	0	0	0	0
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,714,152	11,714,152	0	0	0	0
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	2,977,510	2,977,510	0	0	0	0
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2117	Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	15,521,741	15,521,741	0	0	0	0
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-15,271,724	-15,271,724	0	0	0	0
2120	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2121	Documentos con Contralistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0
2122	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2180	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0
2181	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0	0	0
2182	Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0	0	0
2183	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0	0	0
2184	Otros Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0	0	0
2185	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0	0	0
2186	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0	0
2280	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0	0	0	0
2281	Fondos en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0
2282	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0	0	0	0
2283	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0	0	0	0
2284	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0	0
2285	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0	0	0	0
2286	Otros Pasivos Diferidos	0	0	0	0

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2160	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0
2161	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0	0	0
2162	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0	0	0
2169	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0	0	0	0
2248	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0

ESF-15 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2170	Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0	0	0
2172	Provisión para contingencias a Corto Plazo	0	0	0	0

2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0
2260	Provisiones a Largo Plazo	0
2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0
2262	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0
2263	Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0

ESF-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	11,192,427		
2191	Ingresos por Clasificar	11,192,427		
2192	Recaudación por Participar	0		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0		

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

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones			
3120	Donaciones de Capital		49,433,488	
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		476,000	
			0	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		90,040,170
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		180,252,410
3230	Revalúos		0
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles		0
3232	Revalúo de Bienes Muebles		0
3233	Revalúo de Bienes Intangibles		0
3239	Otros Revalúos		0
3240	Reservas		0
3241	Reservas de Patrimonio		0
3242	Reservas Territoriales		0
3243	Reservas por Contingencias		0
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0
3251	Cambios en Políticas Contables		0
3252	Cambios por Errores Contables		0
3253	Cambios en Estimaciones Contables		0

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

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo		0
1112	Bancos/Tesorería	0	0
1113	Bancos/Dependencias y Otros	235,924,992	206,848,664
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
1115	Fondos con Afectación Específica	11,093,530	10,615,976
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	247,018,522	217,464,641

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	84,502,214	232,523,278
1231	Terrenos	0	0
1232	Viviendas	0	0
1233	Edificios no Habitacionales	0	0
1234	Infraestructura	0	0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	84,502,214	232,523,278
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0
1240	Bienes Muebles	722,956	10,868,877
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	544,634	3,170,510
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	49,685	1,345,336
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	229,808
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0	4,400,000
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	128,637	1,591,807
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	131,416
1248	Activos Biológicos	0	0
1250	Activos Intangibles	0	189,370
1251	Software	0	189,370
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0
1253	Concesiones y Franquicias	0	0
1254	Licencias	0	0
1259	Otros Activos Intangibles	0	0
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	85,225,170	243,581,526

EFE-03 CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	90,040,170	139,724,178
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	36,794,907	5,720,272
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0	0
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	0
5410	Intereses de la deuda pública	0	0
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0	0
5420	Comisiones de la deuda pública	0	0
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0	0
5430	Gastos de la deuda pública	0	0
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0	0
5440	Costo por coberturas	0	0
5441	Costo por coberturas	0	0
5450	Apoyos financieros	0	0
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0	0
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0	0
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	5,672,826
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	5,672,826
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0	0
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0	0
5514	Depreciación de Infraestructura	0	0
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0	0
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0	5,640,642
5517	Amortización de Activos Intangibles	0	0
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0	32,183
5520	Provisiones	0	0
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0	0
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0	0
5530	Disminución de Inventarios	0	0
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0	0
5590	Otros Gastos	0	0
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0	0
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0	0
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0	0
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0	0

5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0	0
5596	Resultado por Posición Monetaria	0	0
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0	0
5599	Otros Gastos Varios	0	0
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0	0
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0	0
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0	0
2111	Provisiones capítulo 1000	36,794,907	47,446
2112	Provisiones capítulo 2000	1,372,921	0
2112	Provisiones capítulo 3000	737,539	0
2115	Provisiones capítulo 4000	1,556,373	47,446
2114	Provisiones capítulo 8000	23,480,973	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	9,647,100	0
3100	Ingresos (Patrimonio Capital)	0	0
	Estatal	0	0
	Municipal	0	0
	Convenio Federal	0	0
	Aportaciones Federales	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0	0
1270	Activos Diferidos	0	0
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0	0
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	-996	0
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0
4310	Ingresos Financieros	0	0
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0	0
4319	Otros Ingresos Financieros	0	0
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0	0
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0	0
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0	0
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0	0
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0	0
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0	0
4395	Resultado por Posición Monetaria	0	0
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0	0
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0	0
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	-996	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	-996	0
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0	0
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0	0
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	126,836,073	145,444,449

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

Municipio de Apaseo el Grande, Guanajuato
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	303,036,318
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	303,036,318

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

Municipio de Apaseo el Grande, Guanajuato

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2025

(Cifras en pesos)

Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	300,950,177
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	87,954,030
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	586,378
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	49,685
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	128,637
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	85,999,581
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	1,189,749
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	212,996,147

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

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
7110	Valores en Custodia	0	0	0	0	0	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
7120	Cuentas de Valores	0	0	0	0	0	
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0	0	0	0	0	
7140	Instrumentos de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0	0	0	0	0	
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0	0	0	0	0	
7160	Garantía de Crédito Recibidos de los Formadores de Mercado	0	0	0	0	0	
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0	
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0	
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0	0	
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0	0	0	0	0	
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0	0	0	0	0	
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0	0	0	0	0	
7310	Avales Autorizados	0	0	0	0	0	
7320	Avales Firmados	0	0	0	0	0	
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Daudás a Cobrar	0	0	0	0	0	
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0	0	0	0	0	
7350	Fianzas Obrgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0	0	0	0	0	
7360	Fianzas Obrgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales	0	0	0	0	0	
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0	0	0	0	0	
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0	0	0	0	0	
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0	0	
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0	0	0	0	
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0	0	0	0	0	
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0	0	0	0	0	
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0	0	0	0	0	
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0	0	0	0	0	

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		2025
Concepto		
8110	Ley de Ingresos Estimada	395,328,870
8120	Ley de Ingresos por Elección	-350,463,648
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	258,170,995
8140	Ley de Ingresos Devengada	696
8150	Ley de Ingresos Rescaudada	-300,037,314

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		2025
Concepto		
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	-395,328,870
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	538,132,389
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-466,128,056
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	25,374,361
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	38,524,968
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	262,425,209

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