



MUNICIPIO DE SAN IGNACIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2020
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2003

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	18,666.21	264,469.01
Bancos/Tesorería	10,845,578.47	3,171,024.85
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,502,957.56	0.00

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	30,344.66
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,632,923.43	1,629,001.68
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	65,085.70	20,085.70
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	33,269.21	24,370.36

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2020	2019
Terrenos	22,204,406.65	22,204,406.65
Edificios no Habitacionales	7,747,316.17	7,747,316.17
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	10,288,483.15	0.00

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	2,640,501.10	2,640,501.10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	145,378.37	145,378.37
Equipo de Transporte	7,080,858.51	7,080,858.51
Equipo de Defensa y Seguridad	290,217.17	290,217.17
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,814,021.48	5,814,021.48
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,584.00	8,584.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	1,750.00	1,750.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,172,281.50	1,172,281.50
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	5,008.32	5,008.32

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	540,567.12	540,567.11
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	421,689.28
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,961,877.36	4,079,153.82
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,017,657.38	1,038,310.42
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	969,898.39	969,898.39
Fondos en Administración a Corto Plazo	19,444.55	19,444.55
Ingresos por Clasificar	119,289.44	8,331.11

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Impuestos Sobre el Patrimonio	1,129,063.35	2,737,049.95
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	80,566.17	791,780.92
Accesorios de Impuestos	37,932.82	342,012.63
Otros Impuestos	1,000.00	35,592.75
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	16,512.99	66,621.67
Derechos por Prestación de Servicios	702,959.21	945,032.24
Accesorios de Derechos	0.00	1,619.00
Otros Derechos	179,867.66	253,425.61
Productos	3,027.13	202,772.96
Multas	32,205.60	101,962.82
Reintegros	0.00	3,132,160.68
Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	0.00	48.00
Otros Aprovechamientos	13,879.74	2,058,006.89
Participaciones	28,588,185.82	84,477,251.96
Aportaciones	11,342,712.35	40,426,600.24
Convenios	187,428.51	7,000,631.24

2) Otros Ingresos

Descripción	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	-0.06

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Transferencias Internas al Sector Público	981,520.00	3,663,000.00
Ayudas Sociales a Personas	523,950.00	1,899,275.11
Becas	6,892.08	41,352.48
Ayudas Sociales a Instituciones	49,563.31	327,832.83
Pensiones	1,427,114.64	3,665,508.69
Convenios de Descentralización y Otros	0.00	17,283,283.84
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,553,816.66	23,148,243.03
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,508,090.00	5,396,622.98
Remuneraciones Adicionales y Especiales	293,310.64	8,519,636.03
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,457,494.34	10,275,820.18
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	297,725.40	607,242.48
Alimentos y Utensilios	770,257.03	2,147,310.62
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	7,590.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	452,167.82	1,678,166.12
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	338,977.92	760,882.10
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,564,631.43	11,040,214.28
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	331,808.42	946,645.18
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	31,284.07
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	768,856.85	2,293,537.32
Servicios Básicos	1,930,340.66	6,908,299.43
Servicios de Arrendamiento	888,586.00	3,714,954.70
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	244,824.96	1,826,322.48
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	293,156.17	902,483.31
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	511,473.33	919,341.50
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	119,269.00	432,861.60
Servicios de Traslado y Viáticos	66,072.42	401,508.16
Servicios Oficiales	85,840.00	1,327,371.76
Otros Servicios Generales	67,350.36	151,571.49
Asignaciones al Sector Público	85,924.00	529,564.00

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	1,500.00
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	793,414.85
Amortización de Activos Intangibles	0.00	2,504.16
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	47,905.24
Otros Gastos Varios	0.00	35.56
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	32,883,864.54

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	18,829,482.75	18,829,482.75
Aportaciones	2,996,946.77	2,996,946.77
Donaciones de Capital	633,333.75	633,333.75
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	15,199,202.23	15,199,202.23
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	24,442,373.50	26,446,754.12
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	19,696,327.91	-2,004,380.62
Resultados de Ejercicios Anteriores	24,442,373.50	26,446,754.12

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	18,666.21	264,469.01
Bancos/Tesorería	10,845,578.47	3,171,024.85
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	1,502,957.56	0.00

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,288,483.15
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	10,288,483.15
Bienes Muebles	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	19,696,327.91	-35,733,604.97
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	845,359.81
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	845,324.25
Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	1,500.00
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	793,414.85
Amortización de Activos Intangibles	0.00	2,504.16
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	47,905.24
Otros Gastos	0.00	35.56
Otros Gastos Varios	0.00	35.56
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	32,883,864.54
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	32,883,864.54
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	32,883,864.54

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	42,315,341.35
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	42,315,341.35

LIC. IVAN ERNESTO BAEZ MARTINEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. FAUSTO JESUS GARCIA MEZA

TESORERO MUNICIPAL

C. MA. GUADALUPE SICAIROS LOPEZ

REGIDOR DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	32,907,496.59
2. Menos egresos presupuestarios no contables	10,288,483.15
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	10,288,483.15
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	22,619,013.44

LIC. IVAN ERNESTO BAEZ MARTINEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. FAUSTO JESUS GARCIA MEZA

TESORERO MUNICIPAL

C. MA. GUADALUPE SICAÍROS LOPEZ

REGIDOR DE HACIENDA

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	5,437,204.43
7711	5,002,861.43
7810	135.00
8110	115,829,864.21
8130	10,774,254.46
8220	65,719,481.86
8240	27,977,140.22
8250	0.01
8270	32,907,496.58

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	5,437,204.43
7721	5,002,861.43
7820	135.00
8120	84,288,777.32
8150	42,315,341.35
8210	115,829,864.21
8230	10,774,254.46

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

LIC. IVAN ERNESTO BAEZ MARTINEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. FAUSTO JESUS GARCIA MEZA

TESORERO MUNICIPAL

C. MA. GUADALUPE SICAIROS LOPEZ

REGIDOR DE HACIENDA