



MUNICIPIO DE SAN IGNACIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2009

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	0.00	264,469.01
Bancos/Tesorería	17,763,182.22	3,171,024.85
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,025,546.52	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	1,681,264.79	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	51,204.52	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	25,691,765.81	0.00

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	2,398,112.37	2,640,501.10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	155,841.57	145,378.37
Equipo de Transporte	7,080,858.51	7,080,858.51
Equipo de Defensa y Seguridad	507,841.57	290,217.17
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,624,642.97	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	2,749.96	1,750.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,468,558.16	1,172,281.50
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	6,260.40	5,008.32

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	755,937.26	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	4,366,838.73	4,079,153.82
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,067,111.98	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	8,331.13	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	1,557,117.53	2,737,049.95
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	736,129.80	791,780.92
Accesorios de Impuestos	183,468.70	342,012.63
Otros Impuestos	1,000.00	35,592.75
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	36,822.55	66,621.67
Derechos por Prestación de Servicios	833,758.53	945,032.24
Accesorios de Derechos	0.00	1,619.00
Otros Derechos	217,644.89	253,425.61
Productos	27,787.84	202,772.96
Multas	86,505.63	101,962.82
Reintegros	8,746.40	3,132,160.68
Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	0.00	48.00
Otros Aprovechamientos	158,377.85	2,058,006.89
Participaciones	54,639,586.53	84,477,251.96
Aportaciones	34,041,960.15	40,426,600.24
Convenios	18,871,747.68	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
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	16,486,093.04	23,148,243.03
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,282,610.00	5,396,622.98
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,115,045.77	8,519,636.03
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,652,560.62	10,275,820.18
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	712,634.90	607,242.48
Alimentos y Utensilios	1,169,334.35	2,147,310.62
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,107,873.74	1,678,166.12
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	924,057.27	760,882.10
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	7,201,378.80	11,040,214.28
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	678,615.74	946,645.18
Materiales y Suministros para Seguridad	74,994.00	31,284.07
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,713,328.56	2,293,537.32
Servicios Básicos	5,231,579.61	6,908,299.43
Servicios de Arrendamiento	2,931,589.02	3,714,954.70
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	668,849.27	1,826,322.48
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	720,344.43	902,483.31
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	917,667.05	919,341.50
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	333,651.00	432,861.60
Servicios de Traslado y Viáticos	128,832.35	401,508.16
Servicios Oficiales	179,813.89	1,327,371.76
Otros Servicios Generales	448,037.71	151,571.49
Asignaciones al Sector Público	346,325.00	529,564.00
Transferencias Internas al Sector Público	2,661,520.00	3,663,000.00
Ayudas Sociales a Personas	1,884,288.40	1,899,275.11
Becas	31,014.36	41,352.48
Ayudas Sociales a Instituciones	111,055.32	327,832.83
Pensiones	4,261,953.11	3,665,508.69
Convenios de Descentralización y Otros	3,694,127.07	17,283,283.84
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	7,590.00

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Inmuebles	999.96	1,500.00
Depreciación de Bienes Muebles	446,168.95	793,414.85
Amortización de Activos Intangibles	1,252.08	2,504.16
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	142,224.69	47,905.24
Otros Gastos Varios	0.73	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	24,827,917.81	26,446,754.12
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	43,140,833.29	-2,004,380.62
Resultados de Ejercicios Anteriores	24,473,917.81	26,446,754.12
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	354,000.00	0.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	0.00	264,469.01
Bancos/Tesorería	17,763,182.22	3,171,024.85
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,025,546.52	0.00

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	33,374,128.81
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	33,374,128.81
Bienes Muebles	1,081,654.00
Mobiliario y Equipo de Administración	15,892.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,463.20
Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	223,590.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	831,708.80
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	42,550,186.88	-35,733,604.97
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	590,646.41	845,359.81
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	590,645.68	845,324.25
Depreciación de Bienes Inmuebles	999.96	1,500.00
Depreciación de Bienes Muebles	446,168.95	793,414.85
Amortización de Activos Intangibles	1,252.08	2,504.16
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	142,224.69	47,905.24
Otros Gastos	0.73	35.56
Otros Gastos Varios	0.73	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	111,400,654.08
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)	111,400,654.08

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

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	94,053,647.12
2. Menos egresos presupuestarios no contables	26,384,472.74
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	26,355.20
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	223,590.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	442,761.73
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	25,691,765.81
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 Publica	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	590,646.41
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	590,645.68
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	0.73
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	68,259,820.79

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

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	24,022,059.29
8220	34,559,965.35
8240	11,238,311.03
8250	215,370.15
8270	93,838,276.97

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	5,437,204.43
7721	5,002,861.43
7820	135.00
8120	28,451,269.42
8150	111,400,654.08
8210	115,829,864.21
8230	24,022,059.29

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