

MUNICIPIO DE SAN IGNACIO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2022  
a) NOTAS DE DESGLOSE  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2206

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	29,748,846.94	5,487,477.77
	1,804,304.42	0.00

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

Descripción	2022	2021
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	1,140,657.51	507,854.73
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	24,084.13	15,084.13
	44,598.23	46,488.69

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

Descripción	2022	2021
Terrenos		
Edificios no Habitacionales	22,204,406.65	22,204,406.65
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	7,747,316.17	7,747,316.17
	182,199.41	0.00

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,217,529.84	2,194,069.67
Equipo de Transporte	140,343.57	140,343.57
Equipo de Defensa y Seguridad	6,064,967.27	5,693,767.27
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	507,841.57	507,841.57
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	5,306,004.76	5,245,688.24
	8,584.00	8,584.00

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	5,749.84	5,749.84
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	1,314,970.89	1,314,970.89
	7,512.72	7,512.72

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2022	2021
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	20,094.54	24,039.20
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	543,815.12	555,265.94
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,691,779.61	4,362,310.58
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,029,645.10	1,028,946.51
Fondos en Administración a Corto Plazo	969,898.39	2,613,287.47
	19,444.55	19,444.55

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Impuestos Sobre el Patrimonio	2,079,076.11	2,824,480.45
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	40,896.46	986,408.05
Accesorios de Impuestos	199,355.73	772,888.85
Otros Impuestos	2,400.00	6,314.67
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	54,506.24	69,626.65
Derechos por Prestación de Servicios	880,459.65	1,212,255.13
Accesorios de Derechos	0.00	14,962.07
Otros Derechos	233,742.32	321,668.84
Productos	14,155.83	4,656.13
Multas	56,116.95	297,829.17
Otros Aprovechamientos	29,985.91	21.83
Participaciones	41,730,651.00	81,471,688.28
Aportaciones	23,554,869.46	38,198,474.29
Convenios	240,070.94	4,650,103.57

#### 2) Otros Ingresos

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,220,057.94	21,280,297.74
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,662,865.59	5,136,401.04
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,011,142.72	14,217,661.07
Seguridad Social	1,517,762.13	3,906,784.35
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,540,492.66	769,063.17
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	299,675.61	578,738.36
Alimentos y Utensilios	439,574.81	901,952.19
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	840,231.88	1,301,503.96
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	60,600.10	303,349.23
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,504,452.23	9,740,834.47
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	288,813.08	840,703.69
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	759,653.71	1,077,166.21
Servicios Básicos	3,861,155.14	7,211,474.38
Servicios de Arrendamiento	183,835.15	3,304,652.84
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	318,223.31	1,147,669.76
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	509,017.11	765,059.28
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	268,625.50	982,915.42
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	30,037.28	294,055.65
Servicios de Traslado y Viáticos	189,077.66	229,087.37
Servicios Oficiales	2,283,405.40	114,626.66
Otros Servicios Generales	29,470.29	17,243.20
Transferencias Internas al Sector Público	1,750,000.00	3,740,000.00
Ayudas Sociales a Personas	467,737.33	2,176,170.09
Becas	13,478.40	31,014.36
Ayudas Sociales a Instituciones	6,749.00	61,921.74
Pensiones	1,265,982.76	6,398,871.60
Convenios de Descentralización y Otros	528,616.65	2,411,588.00

#### 2) Otros Gastos

Descripción	2022	2021
Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	1,999.92
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	872,379.67
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	1,553,174.35
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	40,707,616.46

### III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Aportaciones	18,829,482.75	18,829,482.75
Donaciones de Capital	2,996,946.77	2,996,946.77
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	633,333.75	633,333.75
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	15,199,202.23	15,199,202.23
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	21,461,767.26	22,433,197.40
Resultados de Ejercicios Anteriores	29,690,842.74	-951,966.35
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	21,107,767.26	22,079,197.40
	354,000.00	354,000.00

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería		
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	29,748,846.94	5,487,477.77
	1,804,304.42	0.00

#### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2022	2021
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos		182,199.41
Edificios no Habitacionales		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		0.00
Bienes Muebles		182,199.41
Mobiliario y Equipo de Administración		454,976.69
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		23,460.17
Equipo de Transporte		0.00
Equipo de Defensa y Seguridad		371,200.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		60,316.52
		0.00

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

Descripción	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	29,690,842.74	-44,087,136.75
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	2,427,553.94
Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	2,427,553.94
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	1,999.92
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	872,379.67
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	1,553,174.35
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	40,707,616.46
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	40,707,616.46
	0.00	40,707,616.46

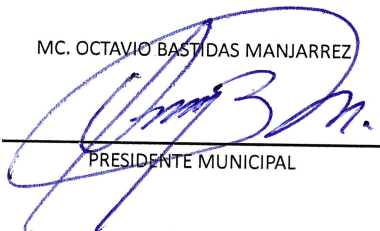
## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>68,849,971.48</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>691,604.70</b>
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	691,604.70
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>69,541,576.18</b>

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

MC. OCTAVIO BASTIDAS MANJARREZ



---

PRESIDENTE MUNICIPAL

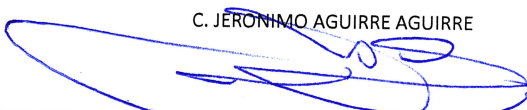
L.C.P. LUIS MIGUEL RIVERA MILAN



---

TESORERO-MUNICIPAL

C. JERONIMO AGUIRRE AGUIRRE



---

REGIDOR DE HACIENDA

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>40,146,209.54</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>637,176.10</b>
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	41,458.17
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	371,200.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	42,318.52
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	182,199.41
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
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
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
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>39,509,033.44</b>

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

MC. OCTAVIO BASTIDAS MANJARREZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C.P. LUIS MIGUEL RIVERA MILAN

TESORERO MUNICIPAL

C. JERONIMO AGUIRRE AGUIRRE

REGIDOR DE HACIENDA

## b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	5,437,226.43
7711	5,002,861.43
7810	135.00
8110	118,590,840.13
8130	1,635,468.74
8220	79,726,465.33
8240	11,934.00
8250	-733,713.16
8260	753,807.70
8270	40,467,815.00

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	5,437,226.43
7721	5,002,861.43
7820	135.00
8120	51,376,337.39
8150	68,849,971.48
8210	118,590,840.13
8230	1,635,468.74

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

MC. OCTAVIO BASTIDAS MANJARREZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C.P. LUIS MIGUEL RIVERA MILAN

TESORERO MUNICIPAL

C. JERONIMO AGUIRRE AGUIRRE

REGIDOR DE HACIENDA