

**MUNICIPIO DE SAN IGNACIO****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023****a) NOTAS DE DESGLOSE****(Cifras en Pesos)**

IC-NEF-06-2312

**I) Notas al Estado de Situación Financiera****Activo****1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2023	2022
Efectivo	0.00	60,964.33
Bancos/Tesorería	12,232,144.30	14,666,659.12

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

Descripción	2023	2022
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,884,089.59	1,504,594.53
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.01	5,084.13
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	47,061.63	45,455.49

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

Descripción	2023	2022
Terrenos	23,477,169.59	20,073,974.92
Edificios no Habitacionales	19,784,282.88	17,013,762.04

**4) Inversiones Financieras****5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	2,308,909.14	2,273,389.84
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	165,528.58	140,343.57
Equipo de Transporte	8,038,167.27	6,064,967.27
Equipo de Defensa y Seguridad	507,841.57	507,841.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,190,926.71	8,076,092.17
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,584.00	8,584.00

**6) Estimaciones y Deterioros**

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	7,749.76	7,749.76
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,488,112.20	2,239,912.20
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	7,512.72	7,512.72

**7) Otros Activos****Pasivo****1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	729,492.34	1,037,993.02
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	4,004,447.11	4,347,709.64
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,253,031.69	3,974,457.83
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,064,352.10	1,029,539.76
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	28,908.16	4,388.00

## 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Impuestos Sobre el Patrimonio	2,763,829.38	3,051,041.99
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	593,435.01	929,183.87
Accesorios de Impuestos	436,664.83	482,632.98
Otros Impuestos	5,550.09	8,947.77
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	74,947.55	75,674.64
Derechos por Prestación de Servicios	1,136,461.27	1,076,041.73
Accesorios de Derechos	0.00	60,644.42
Otros Derechos	304,240.62	289,217.35
Productos	628,901.54	150,530.86
Multas	98,775.09	122,149.72
Otros Aprovechamientos	359,696.80	240,209.85
Participaciones	84,289,161.65	77,630,304.00
Aportaciones	49,224,798.73	41,710,606.57
Convenios	4,777,349.75	4,715,817.85

#### 2) Otros Ingresos

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,304,907.29	22,829,260.60
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,534,571.71	3,494,888.98
Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,353,860.89	9,287,140.76
Seguridad Social	3,679,123.91	3,181,377.40
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	13,137,667.56	14,205,064.69
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	822,439.32	791,118.83
Alimentos y Utensilios	1,684,513.25	1,044,159.69
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,860,109.92	1,592,647.35
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	566,515.01	224,223.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	9,131,112.23	7,332,634.11
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	755,760.65	363,528.95
Materiales y Suministros para Seguridad	157,104.60	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,294,930.33	1,698,092.82
Servicios Básicos	9,231,890.54	8,070,159.72
Servicios de Arrendamiento	819,784.26	539,982.92
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,634,121.37	1,246,845.70
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,450,351.53	992,722.26
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	481,344.26	440,777.09
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	370,481.69	140,052.30
Servicios de Traslado y Viáticos	627,645.25	474,442.65
Servicios Oficiales	5,448,601.11	3,640,106.61
Otros Servicios Generales	49,064.69	35,725.56
Transferencias Internas al Sector Público	274,332.00	3,940,000.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	4,050,000.00	0.00
Ayudas Sociales a Personas	3,435,713.72	1,377,808.93
Becas	18,954.24	22,715.52
Ayudas Sociales a Instituciones	159,196.84	35,108.56
Pensiones	9,931,201.20	4,856,146.57
Convenios de Descentralización y Otros	12,065,432.35	4,037,541.07

## 2) Otros Gastos

Descripción	2023	2022
Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	1,999.92
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	924,941.31
Construcción en Bienes no Capitalizable	20,873,963.14	24,701,706.70

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

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	32,141,448.91	25,965,496.89
Aportaciones	2,999,183.28	2,996,946.77
Donaciones de Capital	633,333.75	633,333.75
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	28,508,931.88	22,335,216.37
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	31,108,928.93	21,461,520.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,264,697.45	9,819,408.89
Resultados de Ejercicios Anteriores	30,754,928.93	21,107,520.37
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	354,000.00	354,000.00

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	0.00	60,964.33
Bancos/Tesorería	12,232,144.30	14,666,659.12

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		27,047,678.65
Terrenos		3,403,194.67
Edificios no Habitacionales		2,770,520.84
Bienes Muebles		2,900,538.85
Mobiliario y Equipo de Administración		35,519.30
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		25,185.01
Equipo de Transporte		2,725,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		114,834.54
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	2023	2022
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	926,941.23
Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	1,999.92
INVERSIÓN PÚBLICA	20,873,963.14	24,701,706.70
Construcción en Bienes no Capitalizable	20,873,963.14	24,701,706.70
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	924,941.31
Inversión Pública No Capitalizable	20,873,963.14	24,701,706.70
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-19,609,265.69	-15,809,239.04
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	926,941.23

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>144,092,940.14</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>1,376,452.20</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	1,376,452.20
<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>145,469,392.34</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>147,102,997.20</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>23,772,265.48</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	40,209.30
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	25,185.01
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	2,725,000.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	107,908.03
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	20,873,963.14
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
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>20,873,963.14</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	20,873,963.14
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>144,204,694.86</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	Bienes Bajo Contrato en Comodato	8,615,587.99
7711	IMPUESTO PREDIAL URBANO REZAGADO	5,002,861.43
7810	BIENES HISTÓRICOS DEL MUNICIPIO	135.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	132,700,797.45
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	14,668,905.40
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	258,927.68
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	7,777.97
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	3,034,755.01
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	1,475,791.26
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	142,592,450.93

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	8,615,587.99
7721	REZAGO DE IMPUESTO PREDIAL URBANO	5,002,861.43
7820	BIENES HISTÓRICOS MUNICIPALES	135.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	3,276,762.71
8150	Ley de Ingresos Recaudada	144,092,940.14
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	132,700,797.45
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	14,668,905.40

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