

MUNICIPIO DE SAN IGNACIO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO DE 2022  
a) NOTAS DE DESGLOSE  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2203

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería	19,753,395.62	5,487,477.77
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	904,304.42	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	899,953.35	507,854.73
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	24,084.13	15,084.13
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	37,517.37	46,488.69

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

Descripción	2022	2021
Terrenos	22,204,406.65	22,204,406.65
Edificios no Habitacionales	7,747,316.17	7,747,316.17

#### 4) Inversiones Financieras

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

Descripción	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	2,217,529.84	2,194,069.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	140,343.57	140,343.57
Equipo de Transporte	5,693,767.27	5,693,767.27
Equipo de Defensa y Seguridad	507,841.57	507,841.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,254,895.74	5,245,688.24
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,584.00	8,584.00

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	5,749.84	5,749.84
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,314,970.89	1,314,970.89
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	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	51,355.47	24,039.20
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	685,708.72	555,265.94
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	3,664,716.47	4,362,310.58
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,021,210.28	1,028,946.51
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,532,971.03	2,613,287.47
Fondos en Administración a Corto Plazo	19,444.55	19,444.55
Ingresos por Clasificar	1,526.00	0.00

#### 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	1,271,113.28	2,824,480.45
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	5,192.62	986,408.05
Accesorios de Impuestos	73,978.46	772,888.85
Otros Impuestos	0.00	6,314.67
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	7,933.47	69,626.65
Derechos por Prestación de Servicios	758,402.41	1,212,255.13
Accesorios de Derechos	0.00	14,962.07
Otros Derechos	191,584.49	321,668.84
Productos	6,643.70	4,656.13
Multas	12,425.40	297,829.17
Otros Aprovechamientos	-9.23	21.83
Participaciones	20,860,090.00	81,471,688.28
Aportaciones	11,774,141.75	38,198,474.29
Convenios	29,987.47	4,650,103.57

#### 2) Otros Ingresos

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,570,868.76	21,280,297.74
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	782,404.96	5,136,401.04
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,552,141.12	14,217,661.07
Seguridad Social	861,621.61	3,906,784.35
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	855,229.14	769,063.17
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	186,578.21	578,738.36
Alimentos y Utensilios	140,283.78	901,952.19
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	391,306.40	1,301,503.96
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	44,234.44	303,349.23
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,680,536.04	9,740,834.47
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	39,220.04	840,703.69
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	394,514.18	1,077,166.21
Servicios Básicos	1,906,902.29	7,211,474.38
Servicios de Arrendamiento	41,698.62	3,304,652.84
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	77,098.93	1,147,669.76
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	149,269.16	765,059.28
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	203,957.65	982,915.42
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	6,044.00	294,055.65
Servicios de Traslado y Viáticos	88,443.23	229,087.37
Servicios Oficiales	23,530.00	114,626.66
Otros Servicios Generales	1,624.00	17,243.20
Transferencias Internas al Sector Público	895,000.00	3,740,000.00
Ayudas Sociales a Personas	130,061.02	2,176,170.09
Becas	7,320.32	31,014.36
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	61,921.74
Pensiones	799,318.08	6,398,871.60
Convenios de Descentralización y Otros	0.00	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	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	21,473,306.18	22,433,197.40
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	17,229,303.84	-951,966.35
Resultados de Ejercicios Anteriores	21,119,306.18	22,079,197.40
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	2022	2021
Bancos/Tesorería	19,753,395.62	5,487,477.77
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	904,304.42	0.00

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

Descripción	2022	2021
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Terrenos		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		32,667.67
Mobiliario y Equipo de Administración		23,460.17
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		9,207.50
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	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	17,229,303.84	-44,087,136.75
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	2,427,553.94
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	2,427,553.94
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
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	40,707,616.46
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	40,707,616.46
Construcción en Bienes no Capitalizable	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>35,058,509.82</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</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	0.00
<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>35,058,509.82</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

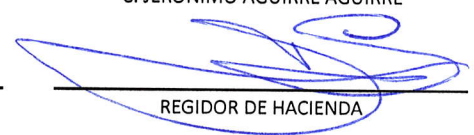
L.C.P. LUIS MIGUEL RIVERA MILAN



---

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>17,861,873.65</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>32,667.67</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	23,460.17
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	9,207.50
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	0.00
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>17,829,205.98</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

L.C.P. LUIS MIGUEL RIVERA MILAN

C. JERONIMO AGUIRRE AGUIRRE

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REGIDOR DE HACIENDA

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

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	5,437,226.43
7711	IMPUESTO PREDIAL URBANO REZAGADO	5,002,861.43
7810	BIENES HISTÓRICOS DEL MUNICIPIO	135.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	118,590,840.13
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	772,547.37
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	101,492,744.90
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	8,768.95
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	193,249.07
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	17,668,624.58

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	5,437,226.43
7721	REZAGO DE IMPUESTO PREDIAL URBANO	5,002,861.43
7820	BIENES HISTÓRICOS MUNICIPALES	135.00
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	84,304,877.68
8150	Ley de Ingresos Recaudada	35,058,509.82
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	118,590,840.13
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	772,547.37

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