



MUNICIPIO DE SAN IGNACIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2023
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2306

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	0.00	60,964.33
Bancos/Tesorería	29,357,263.83	14,666,659.12
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,000,000.00	0.00

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

Descripción	2023	2022
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,876,840.49	1,504,594.53
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	27,084.14	5,084.13
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	46,574.57	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
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	711,335.01	0.00

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	2,304,210.14	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	8,118,351.19	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	1,048,538.46	1,037,993.02
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	4,347,709.64
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,078,406.19	3,974,457.83
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,032,752.34	1,029,539.76
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	963,820.39	969,898.39
Fondos en Administración a Corto Plazo	19,444.55	19,444.55
Ingresos por Clasificar	438,491.59	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	1,576,161.23	3,051,041.99
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	5,291.92	929,183.87
Accesorios de Impuestos	174,931.77	482,632.98
Otros Impuestos	0.00	8,947.77
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	37,192.27	75,674.64
Derechos por Prestación de Servicios	975,679.30	1,076,041.73
Accesorios de Derechos	0.00	60,644.42
Otros Derechos	253,218.52	289,217.35
Productos	622,387.02	150,530.86
Multas	54,064.11	122,149.72
Otros Aprovechamientos	73,772.33	240,209.85
Participaciones	43,280,942.52	77,630,304.00
Aportaciones	27,798,474.40	41,710,606.57
Convenios	757,906.07	4,715,817.85

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,815,016.29	22,829,260.60
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,106,981.69	3,494,888.98
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,269,592.26	9,287,140.76
Seguridad Social	1,811,372.09	3,181,377.40
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,321,174.37	14,205,064.69
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	507,597.99	791,118.83
Alimentos y Utensilios	738,664.08	1,044,159.69
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	887,673.41	1,592,647.35
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	208,256.15	224,223.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	4,448,005.49	7,332,634.11
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	518,907.31	363,528.95
Materiales y Suministros para Seguridad	39,138.40	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,171,841.52	1,698,092.82
Servicios Básicos	4,129,126.11	8,070,159.72
Servicios de Arrendamiento	263,809.89	539,982.92
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	578,769.41	1,246,845.70
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	877,557.35	992,722.26
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	259,088.04	440,777.09
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	117,957.00	140,052.30
Servicios de Traslado y Viáticos	241,911.39	474,442.65
Servicios Oficiales	3,542,488.01	3,640,106.61
Otros Servicios Generales	45,634.51	35,725.56
Transferencias Internas al Sector Público	274,332.00	3,940,000.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	1,650,000.00	0.00
Ayudas Sociales a Personas	908,300.52	1,377,808.93
Becas	9,237.12	22,715.52
Ayudas Sociales a Instituciones	55,054.57	35,108.56
Pensiones	4,923,641.06	4,856,146.57
Convenios de Descentralización y Otros	0.00	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	0.00	24,701,706.70

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	32,139,212.40	25,965,496.89
Aportaciones	2,996,946.77	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	31,244,729.35	21,461,520.37
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	26,397,782.35	9,819,408.89
Resultados de Ejercicios Anteriores	30,890,729.35	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	29,357,263.83	14,666,659.12
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	3,000,000.00	0.00

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		6,885,050.52
Terrenos		3,403,194.67
Edificios no Habitacionales		2,770,520.84
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		711,335.01
Bienes Muebles		2,823,264.33
Mobiliario y Equipo de Administración		30,820.30
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		42,259.02
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	0.00	24,701,706.70
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	24,701,706.70
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	924,941.31
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	24,701,706.70
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	26,397,782.35	-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

1. Ingresos Presupuestarios	72,766,273.96
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	3,352,636.42
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	3,352,636.42
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)	76,118,910.38

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

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	53,255,727.37
2. Menos egresos presupuestarios no contables	3,534,599.34
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	30,820.30
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	42,259.02
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	711,335.01
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)	49,721,128.03

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	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	132,700,797.44
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,473,381.88
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	82,914,451.96
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	4,000.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	853,858.46
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	-28,622.88
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	52,430,491.79

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	63,407,905.36
8150	Ley de Ingresos Recaudada	72,766,273.96
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	132,700,797.45
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,473,381.88

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