

**MUNICIPIO DE SAN IGNACIO****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****CIERRE DEL EJERCICIO 2023****a) NOTAS DE DESGLOSE****(Cifras en Pesos)**

IC-NEF-06-2313

**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                     | 1,868,800.29 | 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                   | 1,023,097.53 | 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                                                         | 0.00 | 3,051,041.99  |
| Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones                         | 0.00 | 929,183.87    |
| Accesorios de Impuestos                                                               | 0.00 | 482,632.98    |
| Otros Impuestos                                                                       | 0.00 | 8,947.77      |
| Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 0.00 | 75,674.64     |
| Derechos por Prestación de Servicios                                                  | 0.00 | 1,076,041.73  |
| Accesorios de Derechos                                                                | 0.00 | 60,644.42     |
| Otros Derechos                                                                        | 0.00 | 289,217.35    |
| Productos                                                                             | 0.00 | 150,530.86    |
| Multas                                                                                | 0.00 | 122,149.72    |
| Otros Aprovechamientos                                                                | 0.00 | 240,209.85    |
| Participaciones                                                                       | 0.00 | 77,630,304.00 |
| Aportaciones                                                                          | 0.00 | 41,710,606.57 |
| Convenios                                                                             | 0.00 | 4,715,817.85  |

#### 2) Otros Ingresos

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

| Descripción                                                               | 2023 | 2022          |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 0.00 | 22,829,260.60 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 0.00 | 3,494,888.98  |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 0.00 | 9,287,140.76  |
| Seguridad Social                                                          | 0.00 | 3,181,377.40  |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 0.00 | 14,205,064.69 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 0.00 | 791,118.83    |
| Alimentos y Utensilios                                                    | 0.00 | 1,044,159.69  |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 0.00 | 1,592,647.35  |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 0.00 | 224,223.00    |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | 0.00 | 7,332,634.11  |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 0.00 | 363,528.95    |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 0.00 | 1,698,092.82  |
| Servicios Básicos                                                         | 0.00 | 8,070,159.72  |
| Servicios de Arrendamiento                                                | 0.00 | 539,982.92    |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios         | 0.00 | 1,246,845.70  |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 0.00 | 992,722.26    |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 0.00 | 440,777.09    |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 0.00 | 140,052.30    |
| Servicios de Traslado y Viáticos                                          | 0.00 | 474,442.65    |
| Servicios Oficiales                                                       | 0.00 | 3,640,106.61  |
| Otros Servicios Generales                                                 | 0.00 | 35,725.56     |
| Transferencias Internas al Sector Público                                 | 0.00 | 3,940,000.00  |
| Ayudas Sociales a Personas                                                | 0.00 | 1,377,808.93  |
| Becas                                                                     | 0.00 | 22,715.52     |
| Ayudas Sociales a Instituciones                                           | 0.00 | 35,108.56     |
| Pensiones                                                                 | 0.00 | 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                | 32,141,448.91 | 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                  | 32,399,591.65 | 21,461,520.37 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)           | 1,272,994.63  | 9,819,408.89  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 30,772,597.02 | 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                                                        | 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                         | -19,600,968.51 | -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>147,094,700.02</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 Educativo 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                                        | 0.00                   |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios                                                   | 20,873,963.14          |
| 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>-123,322,434.54</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>0.00</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       |

**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       |

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

# MUNICIPIO DE SAN IGNACIO

PALACIO MUNICIPAL S/N, SAN IGNACIO, SINALOA. MSI-850101-CG7

**CIERRE DEL EJERCICIO 2023**

---

## 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       |

**TOTAL** 13,618,584.42

## 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       |

**TOTAL** 13,618,584.42

MC. OCTAVIO BASTIDAS MANJARREZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C.P. LUIS MIGUEL RIVERA MILAN

TESORERO MUNICIPAL

C. JERONIMO AGUIRRE AGUIRRE

REGIDOR DE HACIENDA