

**MUNICIPIO DE SAN IGNACIO****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 30 DE JUNIO DE 2024****b) NOTAS DE DESGLOSE****(Cifras en Pesos)**

IC-NEF-06-2406

I) Notas al Estado de Actividades**Ingresos de Gestión****1) Ingresos Presupuestales**

Descripción	2024	2023
Impuestos Sobre el Patrimonio	1,835,031.22	2,763,829.38
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	237,689.68	593,435.01
Accesorios de Impuestos	205,553.25	436,664.83
Otros Impuestos	0.00	5,550.09
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	29,448.17	74,947.55
Derechos por Prestación de Servicios	1,056,896.33	1,136,461.27
Otros Derechos	271,585.51	304,240.62
Productos	3,011.69	628,901.54
Multas	45,027.06	98,775.09
Otros Aprovechamientos	178,588.79	359,696.80
Participaciones	51,006,004.64	84,289,161.65
Aportaciones	26,619,874.83	49,224,798.73
Convenios	31,079.18	4,777,349.75

2) Otros Ingresos**Gastos y Otras Perdidas****1) Gastos Presupuestales**

Descripción	2024	2023
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	12,510,869.35	23,304,907.29
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,743,268.97	4,534,571.71
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,465,047.09	11,353,860.89
Seguridad Social	1,650,472.56	3,679,123.91
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	7,207,508.96	13,137,667.56
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	498,854.80	822,439.32
Alimentos y Utensilios	679,443.15	1,684,513.25
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,027,669.74	1,860,109.92
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	459,988.75	566,515.01
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	4,857,630.62	9,131,112.23
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	329,244.00	755,760.65
Materiales y Suministros para Seguridad	115,304.00	157,104.60
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	832,285.54	2,294,930.33
Servicios Básicos	4,616,468.24	9,231,890.54
Servicios de Arrendamiento	1,214,482.64	819,784.26
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	869,861.25	1,634,121.37
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,282,447.57	1,450,351.53
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	240,759.48	481,344.26
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	266,740.00	370,481.69
Servicios de Traslado y Viáticos	483,361.24	627,645.25
Servicios Oficiales	4,468,368.21	5,440,481.11
Otros Servicios Generales	49,663.00	48,887.51
Transferencias Internas al Sector Público	0.00	274,332.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	2,019,300.00	4,050,000.00
Ayudas Sociales a Personas	556,168.47	3,435,713.72
Becas	9,957.12	18,954.24
Ayudas Sociales a Instituciones	107,984.08	159,196.84
Pensiones	5,462,525.23	9,931,201.20
Convenios de Descentralización y Otros	0.00	12,065,432.35

2) Otros Gastos

Descripción	2024	2023
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	20,873,963.14

II) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2024	2023
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	13,278,640.50	12,232,144.30
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,500,000.00	0.00

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

Descripción	2024	2023
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,055,535.32	1,868,800.29
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	27,000.01	0.01
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	23,345.30	47,061.63

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

Descripción	2024	2023
Terrenos	30,253,532.57	23,477,169.59
Edificios no Habitacionales	20,232,289.12	19,784,282.88
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	13,461,147.05	0.00

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2024	2023
Mobiliario y Equipo de Administración	2,319,068.10	2,308,909.14
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	165,528.58	165,528.58
Equipo de Transporte	8,038,167.27	8,038,167.27
Equipo de Defensa y Seguridad	507,841.57	507,841.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,210,636.31	8,190,926.71
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,584.00	8,584.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	7,749.76	7,749.76
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,488,112.20	1,488,112.20
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	7,512.72	7,512.72

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2024	2023
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-410,123.47	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	325,392.85	729,492.34
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	178,889.68	4,004,447.11
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-5,000.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,009,068.26	4,253,031.69
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,023,289.27	1,023,097.53
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	969,894.39	969,898.39
Fondos en Administración a Corto Plazo	19,444.55	19,444.55
Ingresos por Clasificar	89,344.57	28,908.16

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2024	2023
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	39,365,818.13	32,141,448.91
Aportaciones	2,999,183.28	2,999,183.28
Donaciones de Capital	633,333.75	633,333.75
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	35,733,301.10	28,508,931.88
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	32,360,438.02	31,126,597.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	26,094,803.81	1,272,994.63
Resultados de Ejercicios Anteriores	32,006,438.02	30,772,597.02
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	2024	2023
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	13,278,640.50	12,232,144.30
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,500,000.00	0.00

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	63,946,968.74	43,261,452.47
Terrenos	30,253,532.57	23,477,169.59
Edificios no Habitacionales	20,232,289.12	19,784,282.88
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	13,461,147.05	0.00
Bienes Muebles	19,249,825.83	19,219,957.27
Mobiliario y Equipo de Administración	2,319,068.10	2,308,909.14
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	165,528.58	165,528.58
Equipo de Transporte	8,038,167.27	8,038,167.27
Equipo de Defensa y Seguridad	507,841.57	507,841.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,210,636.31	8,190,926.71
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,584.00	8,584.00

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

Descripción	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	26,094,803.81	-19,600,968.51
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	20,873,963.14
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	20,873,963.14
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	20,873,963.14

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	79,017,545.18
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	3,102,932.69
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	3,102,932.69
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)	82,120,477.87

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)	69,516,689.67
2. Menos egresos presupuestarios no contables	13,491,015.61
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	2,199.00
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	27,669.56
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	13,461,147.05
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)	56,025,674.06

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

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
CONCEPTO		2024
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$8,615,587.99
7640	Contrato de Comodato por Bienes	\$8,615,587.99
7711	IMPUESTO PREDIAL URBANO REZAGADO	\$5,002,861.43
7721	REZAGO DE IMPUESTO PREDIAL URBANO	\$5,002,861.43
7810	BIENES HISTÓRICOS DEL MUNICIPIO	\$135.00
7820	BIENES HISTÓRICOS MUNICIPALES	\$135.00

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTRALES DE INGRESOS		
CONCEPTO		2024
Ley de Ingresos Estimada		\$133,026,877.57
Ley de Ingresos por Ejecutar		\$61,879,736.65
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		\$7,870,404.26
Ley de Ingresos Devengada		\$79,017,545.18
Ley de Ingresos Recaudada		\$79,017,545.18

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTRALES DE EGRESOS		
CONCEPTO		2024
Presupuesto de Egresos Aprobado		\$133,026,877.57
Presupuesto de Egresos por Ejercer		\$70,779,946.29
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		\$8,015,801.84
Presupuesto de Egresos Comprometido		\$70,262,733.12
Presupuesto de Egresos Devengado		\$68,170,022.50
Presupuesto de Egresos Ejercido		\$73,394,134.10
Presupuesto de Egresos Pagado		\$72,047,466.93

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