



MUNICIPIO DE SAN IGNACIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	264,469.01	65,000.00
Bancos/Tesorería	3,171,024.85	6,768,496.12

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	30,344.66	223,385.45
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,629,001.68	534,537.22
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	20,085.70	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	24,370.36	23,891.89

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

Descripción	2019	2018
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	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	2,640,501.10	2,594,360.34
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	145,378.37	44,458.37
Equipo de Transporte	7,080,858.51	5,986,758.51
Equipo de Defensa y Seguridad	290,217.17	290,217.17
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,814,021.48	5,516,050.04
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,584.00	0.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	1,750.00	250.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,172,281.50	378,866.65
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	5,008.32	2,504.16

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	540,567.11	540,567.11
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	421,689.28	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,079,153.82	3,742,118.22
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,038,310.42	1,012,147.02
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	8,331.11	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Impuestos Sobre el Patrimonio	2,737,049.95	2,974,127.83
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	791,780.92	0.00
Accesorios de Impuestos	342,012.63	7,875.06
Otros Impuestos	35,592.75	394,216.50
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	66,621.67	128,040.60
Derechos por Prestación de Servicios	945,032.24	803,618.75
Accesorios de Derechos	1,619.00	5,377.44
Otros Derechos	253,425.61	232,917.80
Productos	202,772.96	198,006.14
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	490,670.67
Multas	101,962.82	0.00
Reintegros	3,132,160.68	0.00
Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	48.00	409,055.71
Otros Aprovechamientos	2,058,006.89	0.00
Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	7,722.00
Participaciones	84,477,251.96	0.00
Aportaciones	40,426,600.24	36,734,637.18
Convenios	7,000,631.24	57,935,433.45
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	68,088,766.80

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-0.06	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5,396,622.98	2,755,341.97
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,519,636.03	8,005,004.05
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	10,275,820.18	6,441,567.19
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	607,242.48	358,900.08
Alimentos y Utensilios	2,147,310.62	0.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	7,590.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,678,166.12	1,061,718.27
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	760,882.10	1,845,707.29
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	11,040,214.28	8,567,379.57
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	946,645.18	568,800.65
Materiales y Suministros para Seguridad	31,284.07	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,293,537.32	811,225.73
Servicios Básicos	6,908,299.43	6,342,015.16
Servicios de Arrendamiento	3,714,954.70	974,757.95
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,826,322.48	1,606,358.49
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	902,483.31	685,167.28
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	919,341.50	3,047,395.60
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	432,861.60	246,572.76
Servicios de Traslado y Viáticos	401,508.16	480,097.55
Servicios Oficiales	1,327,371.76	3,715,706.78
Otros Servicios Generales	151,571.49	2,038,679.24
Asignaciones al Sector Público	529,564.00	958,295.00
Transferencias Internas al Sector Público	3,663,000.00	0.00
Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	4,009,820.36
Ayudas Sociales a Personas	1,899,275.11	2,879,083.73
Becas	41,352.48	220,574.64
Ayudas Sociales a Instituciones	327,832.83	899,225.13
Pensiones	3,665,508.69	0.00
Convenios de Descentralización y Otros	17,283,283.84	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,148,243.03	25,554,109.34

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Inmuebles	1,500.00	250.00
Depreciación de Bienes Muebles	793,414.85	378,866.65
Amortización de Activos Intangibles	2,504.16	2,504.16
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	47,905.24	898,311.70
Otros Gastos Varios	35.56	0.00
Construcción en Bienes no Capitalizable	32,883,864.54	81,968,731.97

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
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	26,446,754.12	25,897,012.48
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-2,004,380.62	1,088,297.64
Resultados de Ejercicios Anteriores	26,446,754.12	25,897,012.48

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	264,469.01	65,000.00
Bancos/Tesorería	3,171,024.85	6,768,496.12

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	32,883,864.54
Terrenos	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00
Bienes Muebles	1,595,621.44
Mobiliario y Equipo de Administración	94,046.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	100,920.00
Equipo de Transporte	1,094,100.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	297,971.44
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	8,584.00

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

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-35,733,604.97	-82,160,366.84
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	845,359.81	1,279,932.51
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	845,324.25	1,279,932.51
Depreciación de Bienes Inmuebles	1,500.00	250.00
Depreciación de Bienes Muebles	793,414.85	378,866.65
Amortización de Activos Intangibles	2,504.16	2,504.16
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	47,905.24	898,311.70
Otros Gastos	35.56	0.00
Otros Gastos Varios	35.56	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	32,883,864.54	81,968,731.97
Inversión Pública No Capitalizable	32,883,864.54	81,968,731.97
Construcción en Bienes no Capitalizable	32,883,864.54	81,968,731.97

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	142,572,569.56
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	-0.06
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	-0.06
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
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)	142,572,569.50

LIC. IVAN ERNESTO BAEZ MARTINEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. FAUSTO JESUS GARCIA MEZA

TESORERO MUNICIPAL

C. MA. GUADALUPE SICAIROS LOPEZ

REGIDOR DE HACIENDA

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	145,327,211.75
2. Menos egresos presupuestarios no contables	34,479,485.98
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	102,630.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	100,920.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	1,094,100.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	297,971.44
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	32,883,864.54
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	33,729,224.35
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	845,324.25
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	35.56
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	32,883,864.54
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	144,576,950.12

LIC. IVAN ERNESTO BAEZ MARTINEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. FAUSTO JESUS GARCIA MEZA

TESORERO MUNICIPAL

C. MA. GUADALUPE SICAIROS LOPEZ

REGIDOR DE HACIENDA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

7630	5,437,204.43
7711	5,002,861.43
7810	135.00
8110	105,437,146.73
8130	40,921,840.63
8220	1,031,775.61
8250	432,884.57
8270	144,894,327.18

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	5,437,204.43
7721	5,002,861.43
7820	135.00
8120	3,786,417.80
8150	142,572,569.56
8210	105,437,146.73
8230	40,921,840.63

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. IVAN ERNESTO BAEZ MARTINEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. FAUSTO JESUS GARCIA MEZA

TESORERO MUNICIPAL

C. MA. GUADALUPE SICAIROS LOPEZ

REGIDOR DE HACIENDA