

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO DE JEREQUARO, GTO. 2018

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Ejercicio: 2018

Periodicidad: Trimestral

Corte: 5

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
<u>ESF-01</u>	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
<u>ESF-02</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
<u>ESF-03</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
<u>ESF-04</u>	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
<u>ESF-05</u>	<u>INVENTARIO Y ALMACENES</u>
<u>ESF-06</u>	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>
<u>ESF-07</u>	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
<u>ESF-08</u>	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>ESF-09</u>	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
<u>ESF-10</u>	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
<u>ESF-11</u>	<u>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</u>
<u>ESF-12</u>	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
<u>ESF-13</u>	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
<u>ESF-14</u>	<u>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u>
<u>EA-01</u>	<u>INGRESOS</u>
<u>EA-02</u>	<u>OTROS INGRESOS</u>
<u>EA-03</u>	<u>GASTOS</u>
<u>VHP-01</u>	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
<u>VHP-02</u>	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
<u>EFE-01</u>	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>EFE-02</u>	<u>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>EFE-03</u>	<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>Conciliación_Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliación_Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	<u>CONTABLES</u>
	<u>PRESUPUESTALES</u>

JEREQUARO
2018
LIC. LUIS ALBERTO MONDRAGÓN VEGA
PRESIDENTE MUNICIPAL
Gto.
MUNICIPIO DE JEREQUARO, GTO.

JEREQUARO
2021
C.P. KIMBERLY CARRASCO PANTÓJA
TESORERA MUNICIPAL
Gto.
MUNICIPIO DE JEREQUARO, GTO.

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	2017	2018	2019	2018	Factibilidad de Cobro
1114	Inversiones Temporales (Híbrico 3 meses)		0.00				
1115	Fondos con Afectación Específica		10,244,400.00				
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo		0.00				
1211	Inversiones a Largo Plazo		0.00				

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	2017	2018	2019	2018	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		50,515,252.08	0.00	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Restituir a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	A 90 Días	A 180 Días	A 265 Días	+ 265 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		7,706,402.56	7,706,402.56	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		117,720.00	117,720.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		4,312,641.77	4,312,641.77	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-04 INVENTARIO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Sistema de Cuentas	Método de Valuación	Conveniencia de la Aplicación	Impugnación de Información Financiera
1140	Inventarios		0.00			
1141	Inventario de Mercaderías para Venta		0.00			
1142	Inventario de Mercaderías Terminadas		0.00			
1143	Inventario de Mercaderías en Proceso de Elaboración		0.00			
1144	Inventario de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción		0.00			
1145	Bienes en Tránsito		0.00			

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Método	Conveniencia de Aplicación	Impugnación de Información Financiera por cambios en el Método
1150	Almacenes		0.00		
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		0.00		

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Tipo	Característica
1213	Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos		0.00	

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	

ESF-08 BIENES INMUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Dep. Gasto	Dep. Asignada	Método	Taxas Aplicada	Criterios	Característica
1220	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		528,170,600.81	0.00	0.00			
1221	Terrenos		9,220,363.32	0.00	0.00			
1222	Viviendas		0.00	0.00	0.00			
1223	Edificios no Habitacionales		9,654,389.34	0.00	0.00			
1224	Infraestructura		3,360.00	0.00	0.00			
1225	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		507,734,056.48	0.00	0.00			
1226	Construcciones en Proceso en Bienes Propios		1,230,858.70	0.00	0.00			
1229	Otros Bienes Inmuebles		0.00	0.00	0.00			
1240	Bienes Muebles		24,208,123.96	0.00	0.00			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración		4,930,540.30	0.00	0.00			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		86,968.21	0.00	0.00			
1243	Equipo e Instrumentos Médico y de Laboratorio		0.00	0.00	0.00			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte		14,288,025.36	0.00	0.00			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad		118,415.61	0.00	0.00			
1246	Máquina, Oros y Herramientas		4,837,227.38	0.00	0.00			
1247	Conexiones, Obras de Arte y Obras Valiosas		0.00	0.00	0.00			
1248	Activos Biológicos		7,007.00	0.00	0.00			

ESF-09 INTANGIBLES Y DERECHOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Amort. Corto	Amort. Acum.	Método	Taxas Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles		72,309.11	0.00	0.00			
1251	Software		72,309.11	0.00	0.00			
1252	Patentes, Marcas y Derechos		0.00	0.00	0.00			
1253	Concesiones y Franquicias		0.00	0.00	0.00			
1254	Know-how		0.00	0.00	0.00			
1259	Otros Activos Intangibles		0.00	0.00	0.00			
1270	Activos Diferidos		-974,745.04	0.00	0.00			
1271	Estudios, Formación y Evaluación de Proyectos		40,360.00	0.00	0.00			
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero		0.00	0.00	0.00			
1273	Gastos Prepagos por Arrendamiento a Largo Plazo		0.00	0.00	0.00			
1274	Anticipos a Largo Plazo		0.00	0.00	0.00			
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Acreditación		0.00	0.00	0.00			
1279	Otros Activos Diferidos		-1,015,105.04	0.00	0.00			

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERMINADOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Denegación de Activos Contingentes		0.00
1161	Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		0.00
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios		0.00

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Característica
1260	Otros Activos no Circulantes		0.00
1261	Bienes en Compraventa		0.00
1262	Bienes en Arrendamiento Financiero		0.00
1263	Bienes en Comodato		0.00

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	A 90 Días	A 180 Días	A 265 Días	Más 265 Días	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		44,024,218.74	44,024,218.74	0.00	0.00	0.00
2111	Beneficios Prepagos por Pagar a Corto Plazo		22,959,376.83	22,959,376.83	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		4,573,176.82	4,573,176.82	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		-333,819.47	-333,819.47	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		2,425,107.10	2,425,107.10	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Referencias y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		-2,744,461.27	-2,744,461.27	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		17,044,500.03	17,044,500.03	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Garantías por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía a la Administración a Corto Plazo		0.00	
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo		0.00	
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		0.00	
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo		0.00	
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		0.00	
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía a la Administración a Corto Plazo		0.00	
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		0.00	
2260	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía a la Administración a Largo Plazo		0.00	
2261	Fondos en Garantía a Largo Plazo		0.00	
2262	Fondos en Administración a Largo Plazo		0.00	
2263	Fondos Contingentes a Largo Plazo		0.00	
2264	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo		0.00	
2265	Otros Fondos de Terceros en Garantía a la Administración a Largo Plazo		0.00	
2266	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo		0.00	

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Naturaleza	Característica
2150	Otros Pasivos Circulantes a Corto Plazo		0.00	
2158	Otros Pasivos Contingentes		0.00	
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	
2241	Gastos Diferidos a Largo Plazo		0.00	
2242	Intereses Diferidos por Arrendamiento a Largo Plazo		0.00	
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	

Notas

EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	10,283,023.27	
4110	Impuestos	5,341,417.39	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	5,341,334.83	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4119	Otros Impuestos	82.56	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para el Seguro Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	640.10	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	640.10	
4140	Derechos	1,633,462.56	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	284,214.27	
4142	Derechos a los Hidrocarburos	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	1,095,268.43	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4149	Otros Derechos	253,979.86	
4150	Productos de Tipo Corriente	546,124.72	
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	280,932.62	
4152	Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	0.00	
4153	Accesorios de Productos	0.00	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	267,192.10	
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	2,760,278.50	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	239,281.84	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	0.00	
4167	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	2,520,996.66	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	
4171	Ingresos por Venta de Mercancías	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	0.00	
4174	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0.00	
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4192	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
4210	Participaciones y Aportaciones	188,037,443.23	
4211	Participaciones	71,083,177.23	
4212	Aportaciones	116,954,266.00	
4213	Convenios	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4222	Transferencias del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4224	Ayudas Sociales	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4226	Transferencias del Exterior	0.00	

EA-02 OTROS INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	7,297,400.56		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	92,172.10		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso en Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	3,811,055.46		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	0.00		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

EA-03 GASTOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	111,900,213.59		100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	82,564,828.11		74%
5110	Servicios Personales	81,685,020.88		55%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	36,494,939.80		33%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,416,299.28		1%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,933,915.42		4%
5114	Seguridad Social	28,638.62		0%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	18,811,227.76		17%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		0%
5120	Materiales y Suministros	5,980,042.37		5%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	272,949.60		0%
5122	Alimentos y Utensilios	87,760.95		0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00		0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	756,898.55		1%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	167,360.12		0%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,941,227.92		4%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	91,988.12		0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	1,620.00		0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	680,237.11		1%

5130	Servicios Generales	14,899,764.86	13%
5131	Servicios Básicos	8,052,524.68	7%
5132	Servicios de Arrendamiento	601,502.26	1%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	653,048.48	1%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,023,959.86	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	775,227.11	1%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	389,613.24	0%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	190,034.40	0%
5138	Servicios Oficiales	913,861.19	1%
5139	Otros Servicios Generales	2,300,192.83	2%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	21,476,573.16	18%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	21,476,573.16	18%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
5231	Subsidios	0.00	0%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	1,393,797.63	1%
5241	Ayudas Sociales a Personas	1,393,797.63	1%
5242	Becas	0.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinestros	0.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	465,014.69	0%
5251	Pensiones	465,014.69	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	Donativos	0.00	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	6,000,000.00	5%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		0.00	
3120	Donaciones de Capital	-1,233,000.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	90,324,380.47	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	589,045,543.20	
3230	Revalúos	21,082,940.85	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	1,273,919.84	
3241	Reservas de Patrimonio	1,273,919.84	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	164,188,391.22	0.00
1112	Bancos/Tesorería	78,142.38	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	10,244,450.98	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	174,510,984.58	0.00

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	528,170,800.84		528170800.8
1231	Terrenos	9,228,383.32		9228383.32
1232	Viviendas	0.00		0
1233	Edificios no Habitacionales	9,954,139.34		9954139.34
1234	Infraestructura	3,360.00		3360
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	507,754,059.48		507754059.5
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,230,858.70		1230858.7
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		0
1240	Bienes Muebles	24,288,123.96		24288123.96
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	4,930,540.30		4930540.3
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	88,898.31		88898.31
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00		0
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	14,288,025.36		14288025.36
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	116,415.61		116415.61
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,857,237.38		4857237.38
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		0
1248	Activos Biológicos	7,007.00		7007
1250	Activos Intangibles	72,309.11		72309.11
1251	Software	72,309.11		72309.11
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		0
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		0
1254	Licencias	0.00		0
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		0

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00

NOTA:

Cuentas	Descripción	Saldo Inicial	Corriente del Período	Aumentos del Período	Saldo Final	Valores en Oculada	Tasa	Valorización	Tasa de Contraste
700	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0	0	0	0	0			
710	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Plazados a Fianzadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Plazamiento de Instrumentos de Crédito a Fianzadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Rescaldados en Garantía de los Fianzadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Crédito Rescaldado de los Fianzadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
720	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Subscripción de Contratos de Plazamientos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Supervisión de Contratos de Plazamientos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Plazamientos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
730	Ayudas Autorizadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Ayudas Firmadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Responder Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Responder Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
740	Demanda Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Controlada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7530	Bonos Bajo Custodia en Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7600	Contratos de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bonos Bajo Custodia en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contratos de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
800	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0	1966879375	1966879375	0	374.42			
810	Ley de Ingresos Estimada	214,129,363.69	0.00	0.00	214,129,363.69				
8120	Ley de Ingresos por Ganancias	214,129,363.69	326,041,084.88	113,811,120.77	0.00				
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	18,024,376.58	27,496,824.43	8,652,347.87				
8140	Ley de Ingresos Demorada	0.00	355,027,084.95	395,026,363.60	-14,881.38				
8150	Ley de Ingresos Revisada	0.00	64,909,588.49	300,421,288.68	265,431,697.37				
820	Presupuesto de Egresos Aprobado	214,129,363.78	126,275,791.00	116,675,424.01	254,823,958.78				
8220	Presupuesto de Egresos por Egresos	0.00	181,349,890.78	374,478,563.54	800.00				
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	43,273,060.87	42,453,049.88	-8,900,007.68				
8240	Presupuesto de Egresos Complementado	0.00	100,706,489.95	109,485,437.69	221,032.27				
8260	Presupuesto de Egresos Demorada	0.00	100,425,563.63	100,423,803.11	-17,820.48				
8280	Presupuesto de Egresos Ejecutados	0.00	100,423,803.08	100,208,837.69	4,214,735.50				
8270	Presupuesto de Egresos Pagados	0.00	104,790,218.67	1,264,481.48	103,501,738.19				

MUNICIPIO DE JERECUARO, GTO. 2018

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		205,451,697.37
2. Más ingresos contables no presupuestarios		3,811,055.46
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	3,811,055.46	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		209,262,752.83

MUNICIPIO DE JERECUARO, GTO. 2018

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		199,423,633.09
2. Menos egresos presupuestarios no contables		65,492.49
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	65,492.49	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros egresos presupuestales no contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros gastos	0.00	
Otros gastos contables no presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		199,358,140.60