

 **MUNICIPIO DE SALVADOR ALVARADO**

 **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

 **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

 **a) NOTAS DE DESGLOSE**

 **(Cifras en Pesos)**

 IC‑NEF‑06‑2112

 **I) Notas al Estado de Situación Financiera**

 **Activo**

 **1) Efectivo y Equivalentes**

 **Descripción 2021 2020**

 Efectivo 6,000.00 41,000.00

 Bancos/Tesorería 13,722,236.33 13,953,268.21

 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) 155.10 150.05

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

 **Descripción 2021 2020**

 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO 38,565.00 281,129.21

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

 **Descripción 2021 2020**

 Terrenos 72,563,652.12 72,563,652.12

 Edificios no Habitacionales 144,393,478.90 144,393,478.90

 Infraestructura 10,152,738.17 10,152,738.17

 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 522,466,097.20 494,951,346.49

 Construcciones en Proceso en Bienes Propios 15,677,563.50 15,677,563.50

 **4) Inversiones Financieras**

 **5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

 **Descripción 2021 2020**

 Mobiliario y Equipo de Administración 5,786,605.39 5,593,900.09

 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo 2,155,603.00 2,180,881.13

 Vehículos y Equipo de Transporte 23,645,313.65 25,134,993.65

 Equipo de Defensa y Seguridad 3,706,051.47 5,253,671.14

 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas 25,205,084.48 25,137,099.53

 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos 190,800.00 190,800.00

 **6) Estimaciones y Deterioros**

 **Descripción 2021 2020**

 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles 17,838,716.97 15,094,111.50

 Amortización Acumulada de Activos Intangibles 4,663.07 37,916.72

 **7) Otros Activos**

 **Pasivo**

 **1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

**Descripción 2021 2020**

 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo 1,350,394.33 1,868,347.11

 Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo 50,000.00 50,000.00

 Ingresos por Clasificar 368,583.42 4,327.99

 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo 1,420,318.30 613,588.63

 Proveedores por Pagar a Corto Plazo 929,852.67 0.00

 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo 934,096.63 2,651,157.11

 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo 0.00 116,771.59

 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 0.00 1,192,042.19

 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo 317,068.42 275,531.44

 **2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

 **Descripción 2021 2020**

 CTA. 6777 (REESTRUCTURACION) 20,286,325.44 23,029,993.36

 **II) Notas al Estado de Actividades**

 **Ingresos de Gestión**

 **1) Ingresos Presupuestales**

 **Descripción 2021 2020**

 Impuestos Sobre el Patrimonio 31,375,710.74 28,821,387.32

 Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones 5,384,609.80 5,313,912.28

 Otros Impuestos 8,849,847.01 7,941,553.46

 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público 7,715,406.84 6,457,979.49

 Derechos por Prestación de Servicios 5,005,251.99 4,160,036.15

 Accesorios de Derechos 629,111.25 864,465.11

 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio 2,263,209.85 1,333,830.20

 Público

 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal 0.00 666,548.99

 Multas 793,954.68 27,416.40

 Reintegros 1,095,788.32 228,814.69

 Accesorios de Aprovechamientos 1,991,615.20 1,977,793.06

 Otros Aprovechamientos 3,506,082.53 6,386,703.97

 Participaciones 165,009,025.98 169,133,526.89

 Aportaciones 75,752,060.24 79,111,825.34

 Convenios 17,307,720.08 17,000,000.00

 Accesorios de Impuestos 3,013,995.50 2,850,286.46

 **2) Otros Ingresos**

 **Gastos y Otras Perdidas**

 **1) Gastos Presupuestales**

 **Descripción 2021 2020**

 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente 51,225,667.33 48,643,963.98

 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio 4,638,920.73 4,629,990.73

 Remuneraciones Adicionales y Especiales 11,157,290.64 10,036,514.27

 Seguridad Social 14,821,764.25 12,043,756.33

 Otras Prestaciones Sociales y Económicas 50,963,550.66 48,926,209.55

 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales 1,540,265.65 1,176,885.39

 Alimentos y Utensilios 826,379.26 905,948.78

 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 3,529,570.58 2,665,818.14

 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio 1,800.00 39,526.21

 Combustibles, Lubricantes y Aditivos 21,422,517.38 19,919,474.52

 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos 998,982.78 2,683,748.52

 Materiales y Suministros para Seguridad 5,516.22 223,704.32

 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores 6,346,928.40 6,947,147.30

 Servicios Básicos 23,162,221.36 23,118,971.24

 Servicios de Arrendamiento 659,186.05 830,199.78

 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios 2,412,707.27 1,579,907.38

 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales 2,874,424.99 2,981,002.20

 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación 3,198,428.65 2,838,598.67

 Servicios de Comunicación Social y Publicidad 2,473,675.13 2,440,205.80

 Servicios de Traslado y Viáticos 86,766.17 74,775.49

 Servicios Oficiales 880,453.05 2,531,387.98

 Otros Servicios Generales 2,170,668.97 2,078,411.65

 Transferencias Internas al Sector Público 25,944,371.33 26,444,904.35

 Subsidios 412,441.40 409,710.00

 Ayudas Sociales a Personas 128,170.53 1,163,523.17

 Becas 32,000.00 107,200.00

 Ayudas Sociales a Instituciones 3,997,703.50 3,882,188.38

 Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros 18,836.86 4,520,851.35

 Pensiones 9,773,839.68 9,029,683.06

 Jubilaciones 35,679,444.25 31,157,856.93

 Convenios de Reasignación 16,151,959.42 20,102,222.12

 Intereses de la Deuda Pública Interna 1,242,337.63 1,721,116.27

 **2) Otros Gastos**

 **Descripción 2021 2020**

 Depreciación de Bienes Muebles 3,005,094.86 3,085,555.08

 Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro 3,567,557.56 1,078,882.74

 **III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública**

 **Descripción 2021 2020**

 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO 774,007,265.81 742,027,595.76

 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) 24,341,947.47 32,256,238.13

 Resultados de Ejercicios Anteriores 774,007,265.81 742,027,595.76

 **IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

 **1) Efectivo y Equivalentes**

 **Descripción 2021 2020**

 Efectivo 6,000.00 41,000.00

 Bancos/Tesorería 13,722,236.33 13,953,268.21

 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) 155.10 150.05

 Otros Efectivos y Equivalentes 40,000.00 0.00

 **2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles**

 **Descripción**

 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 29,237,935.62

 Terrenos 0.00

 Edificios no Habitacionales 0.00

 Infraestructura 0.00

 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 29,237,935.62

 Construcciones en Proceso en Bienes Propios 0.00

 Bienes Muebles 2,289,438.72

 Mobiliario y Equipo de Administración 556,041.20

 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo 18,056.52

 Vehículos y Equipo de Transporte 1,530,672.33

 Equipo de Defensa y Seguridad 0.00

 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas 184,668.67

 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 2021 2020**

 Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios 17,769,295.05 28,091,800.31

 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS 6,572,652.42 4,164,437.82

 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 6,572,652.42 4,164,437.82

 Depreciación de Bienes Muebles 3,005,094.86 3,085,555.08

 Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro 3,567,557.56 1,078,882.74

 **V) Conciliación Presupuestaria y Contable**

 **1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

 **1. Ingresos Presupuestarios 329,693,390.01**

 **2. Más Ingresos contables no presupuestarios 0.00**

 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 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) 329,693,390.01**

 **2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables**

 **1. Total de egresos (presupuestarios) 331,330,445.58**

 **2. Menos egresos presupuestarios no contables 32,551,655.46**

 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 412,776.80

 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo 15,082.28

 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 139,876.85

 2.9 Activos Biológicos 0.00

 2.10 Bienes Inmuebles 0.00

 2.11 Activos Intangibles 2,315.99

 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público 29,237,935.62

 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 Publica 2,743,667.92

 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 6,572,652.42**

 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones 6,572,652.42

 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

**4. Total de Gasto Contable (4 = 1 ‑ 2 + 3) 305,351,442.54**

 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios 0.00

|  |
| --- |
| Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | LIC. ARMANDO CAMACHO AGUILAR  |  |  | LIC. DANIEL PARRA MONTOYA  |  | L.C.P. CARMEN MARÌA LEÒN ANGULO  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | PRESIDENTA MUNICIPAL  |  |  | TESORERO MUNICIPAL |  | REGIDORA PRESIDENTE COMISION DE HACIENDA |  |  |