

MUNICIPIO SAN CRISTÓBAL DE LA BARRANCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022

l) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

- Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

1.1.1.1.0 EFECTIVO

CAJA	\$ 10,501.40
EFECTIVO	\$ 10,501.40

1.1.1.2.0 BANCOS/TESORERÍA

NOMBRE DE LA CUENTA	NÚMERO DE CUENTA	SALDO
INFRAESTRUCTURA (FAIS)	0172 0164802272	\$ 1,517,266.74
FORTALECIMIENTO	0172 0164802182	\$ 280,330.65
20% AGUAS RESIDUALES	0172 0137693277	\$ 676.20
3% INFRAESTRUCTURA	0172 0137693962	\$ 4,152.26
GASTO CORRIENTE	0172 0136908428	\$ 26,688.41
BA AGUINALDO	0172 0137695152	\$ 1,302,245.09
BA RECAUDACION PROPIA	0172 0166522022	\$ 1,857.67

BANCOS/TESORERÍA \$ 3,133,217.02

Inversiones Temporales (HASTA 3 MESES) \$ 0.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.
 - Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las
 - características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.
- Los principales deudores diversos son préstamos otorgados al personal de este ayuntamiento

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	91,000.00
Inversiones financieras de corto plazo	0.00
Cuentas por cobrar a corto plazo	0.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	91,000.00
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00

Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	0.00
Préstamos otorgados a corto plazo	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,412.31
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	4,412.31
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicada a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

INVENTARIOS	0.00
Inventario de mercancías para venta	0.00
Inventario de mercancías terminadas	0.00
Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00
Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00
Bienes en tránsito	0.00

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

ALMACENES	0.00
Almacén de materiales y suministro para el consumo	0.00

Inversiones Financieras

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00
Inversiones a largo plazo	0.00

ESTE DOCUMENTO ES PARTE DE LA CUENTA DETALLADA DEL AYUNTAMIENTO DE SAN CRISTOBAL DE LA BARRANCA, SAL. ADMINISTRACION 2021 - 2024

Títulos y valores a largo plazo	0.00
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00
Participaciones y aportaciones de capital	0.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.
9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	131,864,693.53
Terrenos	385,250.00
Viviendas	0.00
Edificios no habitacionales	1,478,580.00
Infraestructura	17,800,622.98
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	101,432,040.55
Construcciones en proceso en bienes propios	10,000.00
Otros bienes inmuebles	10,758,200.00

BIENES MUEBLES	5,743,097.19
Mobiliario y equipo de administración	1,075,532.84
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	156,579.60
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	2,378,270.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,132,714.75
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00
Activos biológicos	0.00

ACTIVOS INTANGIBLES	300,824.00
Software	300,824.00
Patentes, marcas y derechos	0.00
Concesiones y franquicias	0.00
Licencias	0.00
Otros activos intangibles	0.00

Estimaciones y Deterioros

000011

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00
---------------------------------------------------------------------	-------------

Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00

Otros Activos

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo de bienes muebles, inmuebles y otros, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00
Bienes en concesión	0.00
Bienes en arrendamiento financiero	0.00
Bienes en comodato	0.00

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
3. Se informará de las demás cuentas de pasivos, monto y características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,517,471.75
Servicios personales por pagar a corto plazo	0.00
Proveedores por pagar a corto plazo	0.00
Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	1,036,509.30
Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	464,346.64

Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00
Otras cuentas por pagar a corto plazo	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00
Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00
Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00
Fondos en garantía a corto plazo	0.00
Fondos en administración a corto plazo	0.00
Fondos contingentes a corto plazo	0.00
Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00
Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00
Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

- De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
- Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

INGRESOS:		\$ 23,793,834.11
INGRESOS DE GESTIÓN		\$ 2,066,210.51
IMPUESTOS	\$ 1,180,831.02	
DERECHOS	\$ 783,547.30	
PRODUCTOS	\$ 101,832.19	
APROVECHAMIENTO	\$ -	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$ -	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	\$ 21,727,623.60	\$ 21,727,623.60
TRANSFERENCIAS	\$ -	
AYUDAS SOCIALES	\$ -	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ -	\$ -

EGRESOS:		\$ 18,783,866.96
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		\$ 17,148,748.98
SERVICIOS PERSONALES	\$ 8,338,901.13	
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 5,724,152.40	
SERVICIOS GENERALES	\$ 3,085,695.45	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDI		\$ 1,587,706.74
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTO P	\$ 553,728.00	
SUBSIDIOS	\$ -	
AYUDAS SOCIALES	\$ 977,550.90	
PENSIONES Y JUBILADOS	\$ -	
INTERESES, COMISIONES Y OG DE LA DEU	\$ 47,411.24	\$ 47,411.24
OTROS GASTOS Y PÉRDIDA EXTRAORDINA		\$ -

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará, de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Estado de Flujo de Efectivo 2022

Cuenta	2022	2021
Efectivo en Bancos -Tesorería	3,143,718.42	9,717.64
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (Hasta 3 Meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00

Origen: Formato de Estado de Flujo de Efectivo 2016

- V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**

000014

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables 2022

Total de Ingresos (Presupuestarios)		\$23,793,834.11
Ingresos Contables no Contables		\$0.00
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	\$0.00	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$0.00	
Ingresos Presupuestarios no Contables		\$0.00
Productos de Capital	\$0.00	
Aprovechamientos de Capital	\$0.00	
Ingresos derivados de Financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	\$0.00	
Total Ingresos Contables		\$23,793,834.11

Origen: Formato de Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables 2022

Total de Egresos (Presupuestarios)		\$20,547,805.21
Egresos Presupuestarios no Contables		\$ 1,763,938.25
Mobiliario y Equipo de Administración	\$20,366.49	
Mobiliario y Equipo Educativo 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	\$20,250.00	
Activos Biológicos	\$0.00	
Bienes Inmuebles	\$0.00	
Activos Intangibles	\$0.00	
Obras Públicas en Bienes de Dominio Público	\$1,385,799.98	
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	\$327,777.78	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales no Contables	\$0.00	
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	
Total de Gasto Contable		\$18,783,866.96

Origen: Formato de Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables



**C. MARIA LUZ ELENA GUZMAN
CARDONA**
PRESIDENTE MUNICIPAL

**L.C.P. CESAR JESUS LANDEROS
MORA**
**ENCARGADO DE LA HACIENDA
MUNICIPAL**



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

ESTE DOCUMENTO ES PARTE
DE LA CUENTA DETALLADA DEL
H. AYUNTAMIENTO DE
SAN CRISTOBAL DE LA BARRANCA, JAL.
ADMINISTRACION 2021 - 2024