

MUNICIPIO IXTLAHUACÁN DEL RÍO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

1. Notas al Estado de Situación Financiera.

El Ayuntamiento de Ixtlahuacán del Río, Jalisco está obligado a dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, conforme al artículo primero de la misma, y la cual establece los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos con el fin de lograr su adecuada armonización.

Por lo anterior, los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con La Ley General de Contabilidad Gubernamental y con los documentos emitidos por el Comité Nacional de Armonización Contable (CONAC), los cuales establecen que los registros presupuestales se llevarán reconociendo y dando seguimiento a sus respectivas etapas del ingreso y gasto, llamados “momentos contables” y la contabilidad con base en devengado, acumulativa y patrimonial.

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley general de contabilidad gubernamental, el Municipio de Ixtlahuacán del Río, acompaña con notas de desglose los estados financieros cuyos rubros así lo requieren teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad.

**Activo Efectivo y Equivalentes.**

El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se presenta en su valor nominal, saldos finales a diciembre 2021 y comparativo del 2020, proveniente de los ingresos captados. El saldo que se refleja por un importe de recursos disponibles del Municipio para cubrir sus compromisos y está conformado por:

	Saldos finales	2021	2020
<b>11100</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 315,461.34</b>	<b>\$ 1,331,328.39</b>
11110	Efectivo	\$ 232,338.45	\$ 40,273.70
11120	Bancos/Tesorería	\$ 83,122.89	\$ 1,291,054.69
11130	Bancos/Dependencias y otros	\$ -	\$ -
11140	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
11150	Fondos con afectación específica	\$ -	\$ -
11160	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	\$ -	\$ -
11190	Otros efectivos y equivalentes	\$ -	\$ -

**Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente público, en instituciones bancarias.**

1112000000	Bancos/Tesorería	\$83,122.89
1112100000	BANCO HSBC	\$-151,960.13
11121010000	TESORERIA CTA 4011093689	\$-241,626.13
11121020000	AGUINALDOS CTA 376808013	\$0.00
11121030000	20% CTA 4019464304	\$24,825.90
11121040000	3% CTA. 4019464312	\$39,578.92
11121050000	TESORERIA CTA. 4042717363	\$0.00
11121060000	INFRAESTRUCTURA CTA. 4011093861	\$0.00
11121070000	FORTALECIMIENTO CTA. 4011093838	\$0.00
11121080000	INV. AGUINALDOS CTA. (375654)	\$366.91
11121090000	CTA. 4052080454	\$0.00
11121100000	CTA. 4052665973	\$0.00
11121110000	CTA. 4051643559	\$0.00
11121120000	CTA. 4023378599	\$0.00
11121130000	CTA. 4051385805	\$0.00
11121140000	CTA. 4051385953	\$0.00
11121150000	CTA. 4053576971	\$0.00
11121160000	CTA. 4053576963	\$0.00
11121170000	CTA. 4053576807	\$0.00
11121180000	CTA. 4019464502	\$0.00
11121190000	CTA. 4056402514	\$0.00
11121200000	CTA. 4026145797	\$0.00
11121210000	CTA. 4056875123	\$0.00
11121220000	CTA. 4056618895	\$0.01
11121230000	CTA. 4057224289	\$0.00
11121240000	CTA. 4057224313	\$0.00
11121250000	CTA. 4057224321	\$0.00
11121260000	CTA. 4057290595	\$2.01
11121270000	CTA. 4057224305	\$0.00
11121280000	CTA. 4057224297	\$24,892.23
11121290000	CTA. 4059977801	\$0.00
11121300000	CTA. 4056875123	\$0.00
11121310000	CTA. 4057669541	\$0.01
11121319000	CTA. 4061470183	\$0.00
11121320000	CTA. 4058117961	\$0.00
11121330000	CTA. 4058426479 (P.E.F.) PROGRAMA DE EGRESOS FEDERAL	\$0.00
11121340000	CTA. 4058233735	\$0.00
11121350000	CTA. 4059250902	\$0.00
11121360000	CTA. 4059577734	\$0.00
11121370000	4060419090 PEF 2017 Mascuala	\$0.00
11121380000	CTA. 4061469409 PROGRAMA FONDEREG	\$0.00

11121390000	CTA. 4061470183	\$0.01
11122000000	BANCO DEL BAJIO	\$4,718.30
11122010000	AGUINALDOS CTA. 5400668	\$4,718.30
11123000000	BANCOMER BBVA	\$230,364.72
11123001000	BANCOMER INVERSION 2049863362	\$12,238.32
11123002000	BANCOMER 0113132943	\$17,677.61
11123003000	BANCOMER 0113401693	\$1.24
11123004000	BANCOMER 0113133001	\$0.00
11123005000	BANCOMER FORTA 0114358139	\$0.00
11123006000	BANCOMER INFRA 0114358104	\$0.02
11123007000	BANCOMER MERCADO 0115483328	\$200,445.28
11123008000	BANCOMER EMPEDRADOS 0115705991	\$0.00
11123009000	BANCOMER REACTIVACION ECONOMICA 0115729734	\$2.25
11123010000	BANCOMER INFRA21 0116094783	\$0.00
11123011000	BANCOMER FORTA21 0116094708	\$0.00
11123012000	BANCOMER EMPEDRADOS 2021 0116476031	\$0.00

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

Se desglosa la cuenta de deudores diversos por cobrar a corto plazo, así como otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo.

		2021	2020
<b>11200</b>	<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 378,956.28</b>	<b>\$ 512,561.82</b>
11210	Inversiones financieras de corto plazo	\$ -	\$ -
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ -	\$ -
11230	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$ 119,107.64	\$ 124,413.01
11240	Ingresos por recuperar a corto plazo	\$ 231,462.06	\$ 310,148.81
11250	Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	\$ -	\$ -
11260	Préstamos otorgados a corto plazo	\$ 28,386.58	\$ 78,000.00
11290	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	\$ -	\$ -

**Deudores diversos por cobrar a corto plazo a diciembre 2021**

11231000000	GASTOS A COMPROBAR	\$119,107.64
11231030000	Jose Alfredo Lomeli Orozco	\$48,689.50
11231080000	AMADOR LEDEZMA GONZALEZ	\$3,718.02
11231083000	PEDRO HARO OCAMPO	\$23,104.31
11231086000	JAVIER OROZCO SANCHEZ	\$15,752.21
11231089000	EDUARDO FLORES GONZALEZ	\$34.78
11231094000	Jose Luis Nuñez Carranza	\$208.58
11231095000	MARIO ALBERTO CARRANZA VERDIN	\$16,100.95
11231097000	PINTO GONZALEZ MARIA DE LA LUZ	\$11,499.29

**Ingresos por Recuperar a Corto Plazo**

11248111000	Federales	\$231,462.06
-------------	-----------	--------------

### Préstamos Otorgados a Corto Plazo

1126000000	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$28,386.58
1126100000	Prestamos al personal	\$28,386.58
11261011000	Raul Saldaña Mercado	\$2,000.00
11261036000	Juan Villegas Garza	\$12,000.00
11261205000	GABRIEL LLAMAS GONZALEZ	\$7,386.58
11261211000	VICTOR HUGO MARTINEZ CASTILLO	\$1,000.00
11261216000	GABRIEL ISSAC CAMACHO LOPEZ	\$5,000.00

### Bienes inmuebles, Infraestructura y Bienes en proceso.

Se informa de manera desagregada la integración de las cuentas de bienes inmuebles.

		2021	2020
<b>12300</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>\$ 144,765,558.43</b>	<b>\$ 116,880,154.86</b>
12310	Terrenos	\$ 365,000.00	\$ 365,000.00
12320	Viviendas	\$ -	\$ -
12330	Edificios no habitacionales	\$ -	\$ -
12340	Infraestructura	\$ 144,400,558.43	\$ 116,515,154.86
12350	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	\$ -	\$ -
12360	Construcciones en proceso en bienes propios	\$ -	\$ -
12390	Otros bienes inmuebles	\$ -	\$ -

Los avalúos de bienes inmuebles terrenos se realizan de acuerdo a valor catastral

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) y activos intangibles**

		2021	2020
<b>12400</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 14,332,732.22</b>	<b>\$ 10,234,222.19</b>
12410	Mobiliario y equipo de administración	\$ 1,517,993.44	\$ 1,360,320.88
12420	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 245,197.05	\$ 216,976.15
12430	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 11,265.20	\$ 812.00
12440	Vehículos y equipo de transporte	\$ 3,971,176.01	\$ 1,999,816.01
12450	Equipo de defensa y seguridad	\$ -	\$ -
12460	Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 8,583,410.52	\$ 6,652,607.15
12470	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	\$ -	\$ -
12480	Activos biológicos	\$ 3,690.00	\$ 3,690.00
<b>12500</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 508,202.96</b>	<b>\$ 498,516.96</b>
12510	Software	\$ 508,202.96	\$ 498,516.96
12520	Patentes, marcas y derechos	\$ -	\$ -
12530	Concesiones y franquicias	\$ -	\$ -
12540	Licencias	\$ -	\$ -
12590	Otros activos intangibles	\$ -	\$ -

Los inventarios se realizan semestralmente, la evaluación se realiza de acuerdo a su estado de conservación.

**DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES, ACTIVOS DIFERIDOS , ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES y OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES A DICIEMBRE 2021 SE REPORTAN EN \$0.00 MONEDA NACIONAL**

<b>12600</b>	<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>\$0</b>
<b>12700</b>	<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>\$0</b>
<b>12800</b>	<b>ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>\$0</b>
<b>12900</b>	<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	<b>\$0</b>

**PASIVO CIRCULANTE.**

**Cuentas por pagar a corto plazo**

Se desagregan las cuentas por pagar a corto plazo en las cuales se encuentra contabilizada la porción de la deuda pública y arrendamiento financiero a corto plazo, de acuerdo a los lineamientos del CONAC. El saldo de la cuenta de “Servicios personales por pagar a corto plazo” corresponde al registro del devengado y se pagarán en el mes siguiente. El saldo que se tiene en “Retenciones en ISR”, así como “Otras Retenciones” corresponde a las obligaciones que deben pagarse hasta el mes siguiente.

<b>21000</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	2021	2020
<b>21100</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$ 11,311,656.00</b>	<b>\$ 7,798,203.80</b>
21110	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ -	\$ 92,475.99
21120	Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 1,869,052.78	\$ 1,671,218.44
21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	\$ -	\$ -
21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	\$ -	\$ -
21150	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	\$ 9,759.09	\$ -
21160	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	\$ -	\$ -
21170	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 9,187,594.73	\$ 5,854,562.92
21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	\$ -	\$ -
21190	Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 245,249.40	\$ 179,946.45

### Pasivos Diferidos a Corto Plazo:

Se integra de las obligaciones por pagar derivado de operaciones presupuestarias devengadas pendientes de pagar.

<b>21500</b>	<b>PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>	<b>\$</b>	<b>5,700,000.00</b>
21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	\$	5,700,000.00
21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	\$	-
21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	\$	-

### Cuentas por pagar a Largo Plazo

Anexo el desglose de los créditos de deuda, arrendamiento financiero y otros pasivos a largo plazo con los que cuenta el municipio que a diciembre 2021 es \$0.00 moneda nacional.

<b>22100</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>	<b>\$0.00</b>
--------------	--	---------------

### Ingresos de gestión

Se informa de manera agrupada por capítulo del ingreso.

	<b>\$</b>
	<b>5,859,654.25</b>
Impuestos sobre los ingresos	\$
	-
Impuestos sobre patrimonio	\$
	5,769,757.88
Accesorios	\$
	89,896.37
	<b>\$</b>
	<b>619,773.88</b>
Contribuciones de mejoras por obras públicas	\$
	619,773.88
	<b>\$</b>
	<b>10,641,700.73</b>
Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	\$
	714,060.23
Derechos por prestación de servicios	\$
	9,796,386.21
Otros derechos	\$
	21,945.00
Accesorios	\$
	109,309.29
	<b>\$</b>
	<b>404,645.95</b>

Productos	\$ 404,645.95
	\$ <b>833,063.63</b>
Aprovechamientos	\$ 833,063.63
	\$ <b>86,154,805.74</b>
Participaciones	\$ 50,356,348.46
Aportaciones	\$ 24,763,457.28
Convenios	\$ 11,035,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>104,513,644.18</b>

El desglose de los gastos y otras pérdidas realizadas por el municipio se presenta por grupo, rubro, cuenta y subcuenta en el propio estado de actividades.

## 2.2. Gastos y Otras Pérdidas

<b>50000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
		\$
<b>51000</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>66,781,333.25</b>
		\$
<b>51100</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>39,305,864.56</b>
		\$
<b>51110</b>	<b>Remuneraciones al personal de carácter permanente</b>	<b>26,324,950.65</b>
51110		\$
-1	<i>Dietas</i>	2,726,810.64
51110		\$
-3	<i>Sueldos base al personal permanente</i>	23,598,140.01
<b>51120</b>	<b>Remuneraciones al personal de carácter transitorio</b>	<b>6,250,244.08</b>
51120		\$
-1	<i>Honorarios asimilables a salarios</i>	389,350.02
51120		\$
-2	<i>Sueldos base al personal eventual</i>	5,860,894.06
<b>51130</b>	<b>Remuneraciones adicionales y especiales</b>	<b>5,494,974.58</b>
51130		\$
-2	<i>Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año</i>	5,105,413.38
51130		\$
-3	<i>Horas extraordinarias</i>	389,561.20

<b>51140</b>	<b>Seguridad social</b>	<b>\$ 427,360.44</b>
51140 -1	<i>Aportaciones de seguridad social</i>	\$ 306,803.24
51140 -4	<i>Aportaciones para seguros</i>	\$ 120,557.20
<b>51150</b>	<b>Otras prestaciones sociales y económicas</b>	<b>\$ 808,334.81</b>
51150 -2	<i>Indemnizaciones</i>	\$ 623,382.97
51150 -3	<i>Prestaciones y haberes de retiro</i>	\$ 184,951.84
<b>51200</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>\$ 14,147,113.65</b>
<b>51210</b>	<b>Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales</b>	<b>\$ 480,606.68</b>
51210 -1	<i>Materiales, útiles y equipos menores de oficina</i>	\$ 156,038.08
51210 -2	<i>Materiales y útiles de impresión y reproducción</i>	\$ 63,433.39
51210 -5	<i>Material impreso e información digital</i>	\$ 313.20
51210 -6	<i>Material de limpieza</i>	\$ 260,822.01
<b>51220</b>	<b>Alimentos y utensilios</b>	<b>\$ 219,265.81</b>
51220 -1	<i>Productos alimenticios para personas</i>	\$ 201,400.85
51220 -2	<i>Productos alimenticios para animales</i>	\$ 17,864.96
<b>51240</b>	<b>Materiales y artículos de construcción y de reparación</b>	<b>\$ 460,721.01</b>
51240 -6	<i>Material eléctrico y electrónico</i>	\$ 115,926.32
51240 -7	<i>Artículos metálicos para la construcción</i>	\$ 58,457.97
51240 -9	<i>Otros materiales y artículos de construcción y reparación</i>	\$ 286,336.72
<b>51250</b>	<b>Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio</b>	<b>\$ 4,354,961.83</b>
51250 -1	<i>Productos químicos básicos</i>	\$ 1,683.00
51250 -2	<i>Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos</i>	\$ 2,034.00
51250 -3	<i>Medicinas y productos farmacéuticos</i>	\$ 389,030.42

51250		\$
-4	<i>Materiales, accesorios y suministros médicos</i>	84,635.45
51250		\$
-6	<i>Fibras sintéticas, hules plásticos y derivados</i>	12,231.59
51250		\$
-7	<i>Otros productos químicos</i>	3,865,347.37
<b>51260</b>	<b>Combustibles, lubricantes y aditivos</b>	<b>7,383,641.83</b>
51260		\$
-1	<i>Combustibles, lubricantes y aditivos</i>	7,383,641.83
<b>51270</b>	<b>Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos</b>	<b>92,090.23</b>
51270		\$
-1	<i>Vestuario y uniformes</i>	49,616.82
51270		\$
-2	<i>Prendas de seguridad y protección personal</i>	33,647.75
51270		\$
-3	<i>Artículos deportivos</i>	8,825.66
<b>51280</b>	<b>Materiales y suministros para seguridad</b>	<b>6,221.45</b>
51280		\$
-3	<i>Prendas de protección para seguridad pública y nacional</i>	6,221.45
<b>51290</b>	<b>Herramientas, refacciones y accesorios menores</b>	<b>1,149,604.81</b>
51290		\$
-1	<i>Herramientas menores</i>	141,223.27
51290		\$
-6	<i>Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte</i>	830,722.30
51290		\$
-8	<i>Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos</i>	171,379.32
51290		\$
-9	<i>Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles</i>	6,279.92
<b>51300</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>13,328,355.04</b>
<b>51310</b>	<b>Servicios básicos</b>	<b>9,597,916.29</b>
51310		\$
-1	<i>Energía eléctrica</i>	9,421,277.00
51310		\$
-2	<i>Gas</i>	2,605.48
51310		\$
-4	<i>Telefonía tradicional</i>	148,540.17
51310		\$
-5	<i>Telefonía celular</i>	16,470.00
51310		\$
-7	<i>Servicios de acceso de Internet, redes y procesamiento de información</i>	9,023.64

<b>51320</b>	<b>Servicios de arrendamiento</b>	<b>\$ 162,894.86</b>
51320 -3	<i>Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo</i>	\$ 26,536.86
51320 -5	<i>Arrendamiento de equipo de transporte</i>	\$ 43,152.00
51320 -6	<i>Arrendamiento de maquinaria, otros equipos y herramientas</i>	\$ 81,200.00
51320 -7	<i>Arrendamiento de activos intangibles</i>	\$ 12,006.00
<b>51330</b>	<b>Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios</b>	<b>\$ 875,234.98</b>
51330 -3	<i>Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información</i>	\$ 1,914.00
51330 -6	<i>Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión</i>	\$ 379,171.64
51330 -7	<i>Servicios de protección y seguridad</i>	\$ 10,440.00
51330 -9	<i>Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales</i>	\$ 483,709.34
<b>51340</b>	<b>Servicios financieros, bancarios y comerciales</b>	<b>\$ 384,812.92</b>
51340 -1	<i>Servicios financieros y bancarios</i>	\$ 32,282.28
51340 -4	<i>Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas</i>	\$ 8,498.16
51340 -5	<i>Seguro de bienes patrimoniales</i>	\$ 344,032.48
<b>51350</b>	<b>Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación</b>	<b>\$ 248,132.59</b>
51350 -1	<i>Conservación y mantenimiento menor de inmuebles</i>	\$ 384.97
51350 -2	<i>Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo</i>	\$ 4,002.00
51350 -5	<i>Reparación y mantenimiento de equipo de transporte</i>	\$ 213,103.57
51350 -7	<i>Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta</i>	\$ 11,262.01
51350 -8	<i>Servicios de limpieza y manejo de desechos</i>	\$ 19,380.04
<b>51360</b>	<b>Servicios de comunicación social y publicidad</b>	<b>\$ 67,280.00</b>
51360 -1	<i>Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales</i>	\$ 67,280.00
<b>51380</b>	<b>Servicios oficiales</b>	<b>\$ 322,216.22</b>

51380		\$
-2	<i>Gastos de orden social y cultural</i>	322,216.22
<b>51390</b>	<b>Otros servicios generales</b>	<b>\$ 1,669,867.18</b>
51390		\$
-2	<i>Impuestos y derechos</i>	272,241.00
51390		\$
-4	<i>Sentencias y resoluciones por autoridad competente</i>	1,181,989.26
51390		\$
-5	<i>Penas, multas, accesorios y actualizaciones</i>	3,579.00
51390		\$
-9	<i>Otros servicios generales</i>	212,057.92
<b>52000</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$ 8,639,709.44</b>
<b>52300</b>	<b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b>	<b>\$ 1,600,000.00</b>
<b>52310</b>	<b>Subsidios</b>	<b>\$ 1,600,000.00</b>
52310		\$
-8	<i>Otros subsidios</i>	1,600,000.00
<b>52400</b>	<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>\$ 4,745,412.32</b>
<b>52410</b>	<b>Ayudas sociales a personas</b>	<b>\$ 4,298,502.32</b>
52410		\$
-1	<i>Ayudas sociales a personas</i>	4,298,502.32
<b>52430</b>	<b>Ayudas sociales a instituciones</b>	<b>\$ 446,910.00</b>
52430		\$
-1	<i>Ayudas sociales a instituciones de enseñanza</i>	446,910.00
<b>52500</b>	<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>\$ 2,294,297.12</b>
<b>52520</b>	<b>Jubilaciones</b>	<b>\$ 2,294,297.12</b>
52520		\$
-1	<i>Jubilaciones</i>	2,294,297.12
<b>54000</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>\$ 1,121,999.23</b>
<b>54100</b>	<b>INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>\$ 1,121,999.23</b>
<b>54110</b>	<b>Intereses de la deuda pública interna</b>	<b>\$ 1,121,999.23</b>
54110		\$
-1	<i>Intereses de la deuda interna con instituciones de crédito</i>	1,121,999.23
<b>56000</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>\$ 601,631.23</b>

56100	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 601,631.23
56110	Construcción en bienes no capitalizables	\$ 601,631.23
	<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	\$ 77,144,673.1 5

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2021) y periodo anterior (2020) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalente.

CTA.	DESCRIPCIÓN	2021	2020
10000	<b>ACTIVO</b>		
11000	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
11100	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	\$ 315,461.34	\$ 1,331,328.39
11110	Efectivo	\$ 232,338.45	\$ 40,273.70
11120	Bancos/Tesorería	\$ 83,122.89	\$ 1,291,054.69
11130	Bancos/Dependencias y otros	\$ -	\$ -
11140	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
11150	Fondos con afectación específica	\$ -	\$ -
11160	Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	\$ -	\$ -
11190	Otros efectivos y equivalentes	\$ -	\$ -

**Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)**

		2021	2020
<b>32000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$ 128,552,039.60</b>	<b>\$ 101,082,743.41</b>
32100	Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	\$ 27,368,971.03	\$ 12,159,624.13
32200	Resultado de ejercicios anteriores	\$ 101,082,743.41	\$ 88,923,119.28

en los estados situación financiera (ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES es \$ 0.00 a diciembre 2021)

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

CONCEPTO	IMPORTE
<b>1. Total de egresos presupuestarios</b>	<b>116,817,529.62</b>
<b>2. Egresos presupuestarios no contables</b>	<b>40,274,487.70</b>
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	157,672.56
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	28,220.90
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	10,453.20
2.6 Vehículos y equipo de transporte	1,971,360.00
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,930,803.37
2.9 Activos biológicos	0.00
2.10 Bienes inmuebles	0.00
2.11 Activos intangibles	9,686.00
2.12 Obras públicas en bienes de dominio público	28,487,034.80
2.13 Obras públicas 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	1,422,891.98
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	6,256,364.89
2.21 Otros egresos presupuestales no contables	0.00
<b>3. Gastos contables no presupuestales</b>	<b>601,631.23</b>
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amor	0.00
3.2 Previsiones	0.00
3.3 Disminución de inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterio	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6 Otros gastos	0.00
3.7 Otros gastos contables no presupuestales	601,631.23
<b>4. Total de gastos contables</b>	<b>77,144,673.15</b>

CONCEPTO		IMPORTE
<b>1. Total de ingresos presupuestarios</b>		<b>104,513,644.18</b>
<b>2. Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
2.1	Ingresos financieros	0.00
2.2	Incremento por variaciones de inventarios	0.00
2.3	Disminución del exceso de estimación 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
<b>3. Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
3.1	Aprovechamientos patrimoniales	0.00
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3	Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00
<b>4. Total de ingresos contables</b>		<b>104,513,644.18</b>

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