

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 |
|--------------|--|--------------------------|----------------------------|
| 11100 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$ 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 | \$ - | \$ - |

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 |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 11200 | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | \$ 378,956.28 | \$ 512,561.82 |
| 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 | Préstamos 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 |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|
| 12300 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | \$ 144,765,558.43 | \$ 116,880,154.86 |
| 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 |
|--------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 12400 | BIENES MUEBLES | \$ 14,332,732.22 | \$ 10,234,222.19 |
| 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 |
| 12500 | ACTIVOS INTANGIBLES | \$ 508,202.96 | \$ 498,516.96 |
| 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

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

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.

| 21000 | PASIVO CIRCULANTE | 2021 | 2020 |
|--------------|--|-----------------------------|----------------------------|
| 21100 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 11,311,656.00 | \$ 7,798,203.80 |
| 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.

| | | | |
|--------------|---|-----------|---------------------|
| 21500 | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO | \$ | 5,700,000.00 |
| 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.

| | | |
|--------------|--|---------------|
| 22100 | CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO | \$0.00 |
|--------------|--|---------------|

Ingresos de gestión

Se informa de manera agrupada por capítulo del ingreso.

| | |
|---|----------------------|
| | \$ |
| | 5,859,654.25 |
| Impuestos sobre los ingresos | \$ |
| | - |
| Impuestos sobre patrimonio | \$ |
| | 5,769,757.88 |
| Accesorios | \$ |
| | 89,896.37 |
| | \$ |
| | 619,773.88 |
| Contribuciones de mejoras por obras públicas | \$ |
| | 619,773.88 |
| | \$ |
| | 10,641,700.73 |
| 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 |
| | \$ |
| | 404,645.95 |

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

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

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

| | | |
|--------------|--|-------------------------|
| 51140 | Seguridad social | \$ 427,360.44 |
| 51140 -1 | <i>Aportaciones de seguridad social</i> | \$ 306,803.24 |
| 51140 -4 | <i>Aportaciones para seguros</i> | \$ 120,557.20 |
| 51150 | Otras prestaciones sociales y económicas | \$ 808,334.81 |
| 51150 -2 | <i>Indemnizaciones</i> | \$ 623,382.97 |
| 51150 -3 | <i>Prestaciones y haberes de retiro</i> | \$ 184,951.84 |
| 51200 | MATERIALES Y SUMINISTROS | \$ 14,147,113.65 |
| 51210 | Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | \$ 480,606.68 |
| 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 |
| 51220 | Alimentos y utensilios | \$ 219,265.81 |
| 51220 -1 | <i>Productos alimenticios para personas</i> | \$ 201,400.85 |
| 51220 -2 | <i>Productos alimenticios para animales</i> | \$ 17,864.96 |
| 51240 | Materiales y artículos de construcción y de reparación | \$ 460,721.01 |
| 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 |
| 51250 | Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | \$ 4,354,961.83 |
| 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 |
| 51260 | Combustibles, lubricantes y aditivos | \$ 7,383,641.83 |
| 51260 | | \$ |
| -1 | <i>Combustibles, lubricantes y aditivos</i> | 7,383,641.83 |
| 51270 | Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | \$ 92,090.23 |
| 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 |
| 51280 | Materiales y suministros para seguridad | \$ 6,221.45 |
| 51280 | | \$ |
| -3 | <i>Prendas de protección para seguridad pública y nacional</i> | 6,221.45 |
| 51290 | Herramientas, refacciones y accesorios menores | \$ 1,149,604.81 |
| 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 |
| 51300 | SERVICIOS GENERALES | \$ 13,328,355.04 |
| 51310 | Servicios básicos | \$ 9,597,916.29 |
| 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 |

| | | |
|--------------|---|--------------------------|
| 51320 | Servicios de arrendamiento | \$ 162,894.86 |
| 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 |
| 51330 | Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | \$ 875,234.98 |
| 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 |
| 51340 | Servicios financieros, bancarios y comerciales | \$ 384,812.92 |
| 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 |
| 51350 | Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | \$ 248,132.59 |
| 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 |
| 51360 | Servicios de comunicación social y publicidad | \$ 67,280.00 |
| 51360 -1 | <i>Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales</i> | \$ 67,280.00 |
| 51380 | Servicios oficiales | \$ 322,216.22 |

| | | |
|--------------|---|------------------------|
| 51380 | | \$ |
| -2 | <i>Gastos de orden social y cultural</i> | 322,216.22 |
| 51390 | Otros servicios generales | \$ 1,669,867.18 |
| 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 |
| 52000 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ 8,639,709.44 |
| 52300 | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$ 1,600,000.00 |
| 52310 | Subsidios | \$ 1,600,000.00 |
| 52310 | | \$ |
| -8 | <i>Otros subsidios</i> | 1,600,000.00 |
| 52400 | AYUDAS SOCIALES | \$ 4,745,412.32 |
| 52410 | Ayudas sociales a personas | \$ 4,298,502.32 |
| 52410 | | \$ |
| -1 | <i>Ayudas sociales a personas</i> | 4,298,502.32 |
| 52430 | Ayudas sociales a instituciones | \$ 446,910.00 |
| 52430 | | \$ |
| -1 | <i>Ayudas sociales a instituciones de enseñanza</i> | 446,910.00 |
| 52500 | PENSIONES Y JUBILACIONES | \$ 2,294,297.12 |
| 52520 | Jubilaciones | \$ 2,294,297.12 |
| 52520 | | \$ |
| -1 | <i>Jubilaciones</i> | 2,294,297.12 |
| 54000 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$ 1,121,999.23 |
| 54100 | INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA | \$ 1,121,999.23 |
| 54110 | Intereses de la deuda pública interna | \$ 1,121,999.23 |
| 54110 | | \$ |
| -1 | <i>Intereses de la deuda interna con instituciones de crédito</i> | 1,121,999.23 |
| 56000 | INVERSIÓN PÚBLICA | \$ 601,631.23 |

| | | |
|-------|--|-------------------------|
| 56100 | INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE | \$ 601,631.23 |
| 56110 | Construcción en bienes no capitalizables | \$ 601,631.23 |
| | TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | \$ 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 | ACTIVO | | |
| 11000 | ACTIVO CIRCULANTE | | |
| 11100 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$ 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 |
|--------------|---|--------------------------|--------------------------|
| 32000 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | \$ 128,552,039.60 | \$ 101,082,743.41 |
| 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 |
|---|-----------------------|
| 1. Total de egresos presupuestarios | 116,817,529.62 |
| 2. Egresos presupuestarios no contables | 40,274,487.70 |
| 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 |
| 3. Gastos contables no presupuestales | 601,631.23 |
| 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 |
| 4. Total de gastos contables | 77,144,673.15 |

| CONCEPTO | | IMPORTE |
|---|--|-----------------------|
| 1. Total de ingresos presupuestarios | | 104,513,644.18 |
| 2. Ingresos contables no presupuestarios | | 0.00 |
| 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 |
| 3. 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 |
| 4. Total de ingresos contables | | 104,513,644.18 |

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