

Municipio de Santiago de Anaya, Hgo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros:

- a) Notas de desglose
- b) Notas de memoria (cuentas
- c) Notas de gestión

Septiembre

A) Notas de desglose.

En este apartado son reveladas las cuentas que tuvieron movimientos durante el periodo acumulado que se presenta, las cuales son derivadas de las operaciones financieras y presupuestales de la entidad.

A.1. Notas al Estado de Situación Financiera.

A.1.1 Activo

A.1.1.1.- Efectivo y Equivalentes.

El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se encuentra en su valor nominal proveniente principalmente por depósitos bancarios y por inversiones a corto plazo con vencimientos menores de 90 días. Los rendimientos netos de las inversiones temporales se reconocen como ingresos al vencimiento. Dicho saldo se encuentra integrado de la siguiente manera.

CUENTA	BRE DE LA CU	SALDO
1110	EFFECTIVO Y	\$27,227,123.40
1111	EQUIVALENTES	
	EFFECTIVO	\$5,141.88
1111-12	CAJA 2020	\$652.11
1111-12-01	Caja	\$652.11
1111-13	CAJA 2023	\$4,489.77
1111-13-01	CAJA 2023	\$4,489.77
1112	BANCOS/TESORE	\$27,221,981.52
1112-26	DÍA	
	BANCOS 2013	\$232.00
1112-26-002	Hsbc	\$232.00
1112-27	AL 10/05/2014	
	BANCOS 2014	\$0.02
1112-27-002	Hsbc	\$0.01
1112-27-009	AL 10/05/2014	
	Bancomer Cta.	\$0.01
	No.0197342926	
1112-34	BANCOS 2021	\$7,438.70
1112-34-001	Bancomer Cta.	\$7,438.70
	0116175538 REFIS	
1112-35	BANCOS 2022	\$317.79
1112-35-006	Santander Cta.	\$317.79
	8000263003 FGP	
	2022	
1112-36	BANCOS 2023	\$27,213,993.01

1112-36-001	Banorte Cta. 1213626489	\$989,373.01
1112-36-015	Banorte Cta. 1228587593	\$700,934.46
1112-36-016	Banorte Cta. 1228581573	\$699,829.25
1112-36-017	Banorte Cta. 1230832522	\$200,151.60
1112-36-018	Santander Cta. 8000263139	\$4,471,655.96
1112-36-019	Santander Cta. 8000263017 FGP	\$1,924,336.63
1112-36-020	Santander Cta. 8000263034	\$80,827.23
1112-36-021	Santander Cta. 8000262960 CISAN	\$15,952.35
1112-36-022	Santander Cta. 8000262974 FAISM	\$10,479,470.65
1112-36-023	Santander Cta. 8000263065 ISAN	\$164,725.09
1112-36-024	Santander Cta. 8000263051 IEPS	\$157,683.95
1112-36-025	Santander Cta. 8000263111 IVFGD	\$160,216.11
1112-36-026	Santander Cta. 8000262991 FFM	\$1,054,490.57
1112-36-027	Santander Cta. 8000263020	\$61,396.22
1112-36-028	Santander Cta. 8000263048 FAFM	\$3,168,000.39
1112-36-029	Santander Cta. 8000263096 ISRTA	\$1,364,608.35
1112-36-030	Santander Cta. 8000263079	\$22,584.68
1112-36-031	Santander Cta. 8000262988	\$1,497,756.51

A.1.1.2.- Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo:

Se integra de los derechos que se tienen importes derivados de adeudos, principalmente deudores diversos por lo que se determinó elaborar las circulares necesarias y actas circunstanciadas donde se hace mención que se haga la aclaración por los funcionarios responsables, así como el procedimiento correspondiente para poder tener la certeza de este importe. Además, está integrado este rubro por préstamos entre fondos. Y responsabilidades de funcionarios y empleados municipales todo esto con respecto a la administración pasada por un monto por **\$ 44,519,977.48**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1120	DERECHOS A RECIBIR	\$44,723,498.92
1123	DEUDORES DIVERSOS POR DEUDORES 2010	\$44,772,908.40
1123-29	DEUDORES	\$84,131.65
1123-29-01	DEUDORES	\$84,131.65
1123-29-01-001	FAISM Fidencio Gachuz	\$84,131.65
1123-30	DEUDORES 2011	\$462,728.72
1123-30-01	DEUDORES FGP	\$426,331.23
1123-30-01-001	Selene Hernández	\$426,331.23
1123-30-02	DEUDORES	\$36,397.49
1123-30-02-001	FAISM Fidencio Gachuz	\$36,397.49
1123-31	DEUDORES 2012	\$6,443,252.36
1123-31-01	DEUDORES REPO	\$49,672.99
1123-31-01-001	Eusebio Nabor Jimenez	\$48,880.71

1123-31-01-002	BBVA Bancomer, S.A.	\$792.28
1123-31-02	DEUDORES FFM	\$440,000.00
1123-31-02-001	Adolfo Guillermo Melo	\$266,878.43
1123-31-02-002	Pedro Barrera	\$30,000.00
1123-31-02-003	Eusebio Nabor Jimenez	\$121,250.27
1123-31-02-004	Bancos FUPI 2013	\$21,500.00
1123-31-02-005	BBVA Bancomer, S.A. Bancos FUPI	\$346.84
1123-31-02-006	Bancos REPO 2015	\$24.46
1123-31-04	DEUDORES FAISM	\$2,334,399.14
1123-31-04-001	Bancos Fupi	\$440,000.00
1123-31-04-002	Construcción de Guarniciones en Lista de Raya	\$200,000.00
1123-31-04-002-001		\$60,000.00
1123-31-04-002-002	Materiales	\$140,000.00
1123-31-04-003	Eusebio Nabor Jimenez	\$128,275.00
1123-31-04-004	Rehabilitación de Calles Santiago de Anava	\$205,000.00
1123-31-04-004-001	Eusebio Nabor Jimenez	\$205,000.00
1123-31-04-005	031 Construcción de Tanque de	\$108,109.87
1123-31-04-005-001	Eusebio Nabor Jimenez	\$17,697.47
1123-31-04-005-002	Comercializadora y construcción	\$90,412.40
1123-31-04-006	Revestimiento de Caminos	\$102,000.00
1123-31-04-006-001	Eusebio Nabor Jimenez	\$72,000.00
1123-31-04-006-002	Bernandino Serrano Aguilar	\$30,000.00
1123-31-04-007	Oscar Lugardo Díaz	\$250,000.00
1123-31-04-008	Pavimentación Hidraulica calle	\$146,150.00
1123-31-04-008-001	Eusebio Nabor Jimenez (Lista de Nivelación de	\$146,150.00
1123-31-04-009	Tierras de Santiago Eusebio Nabor	\$12,000.00
1123-31-04-009-001	Jimenez	\$12,000.00
1123-31-04-010	Comercializadora y construcciones	\$30,000.00
1123-31-04-011	Pavimentación Hidraulica calle	\$11,300.27
1123-31-04-011-001	Eusebio Nabor Jimenez (comb. y	\$10,000.00
1123-31-04-011-002	Grupo Empresarial Ancoher, S.A.	\$1,300.27
1123-31-04-012	Estate & Equity, S.A. de C.V.	\$200,000.00
1123-31-04-013	Javier Valdez Aguirre	\$100,000.00
1123-31-04-014	Construcción de Centro Comunitario	\$141,100.00
1123-31-04-014-001	Eusebio Nabor Jimenez (Lista de	\$141,100.00
1123-31-04-015	Yocel Garcia	\$20,000.00
1123-31-04-016	Hernández Bancos Ramos 17	\$200,000.00
1123-31-04-017	Educación Ángel Cruz Aguilar	\$40,000.00
1123-31-04-018	BBVA Bancomer, S.A.	\$464.00
1123-31-05	DEUDORES FAFM	\$621,865.51
1123-31-05-001	Eusebio Nabor Jimenez	\$432,590.45
1123-31-05-002	Transportadora Tercera	\$50,000.00
1123-31-05-003	Bancos Repo	\$38,297.18
1123-31-05-004	Bancos FAFM 2013	\$99,752.00
1123-31-05-005	Bancos REPO 2014	\$266.22

1123-31-05-006	Bancos REPO 2015	\$702.90
1123-31-05-007	Financiera Local (Bancos Deuda Publica	\$256.76
1123-31-06	DEUDORES FONDO DE	\$243,107.00
1123-31-06-001	Mario Gomez	\$27,660.00
1123-31-06-002	Bernardino Serrano	\$50,000.00
1123-31-06-003	Eusebio Nabor	\$150,447.00
1123-31-06-004	Bancos REPO	\$15,000.00
1123-31-07	DEUDORES RAMO 17	\$720,000.00
1123-31-07-001	Eusebio Nabor	\$505,000.00
1123-31-07-002	Estate \$ Equity, S.A. de C.V.	\$200,000.00
1123-31-07-003	Bancos FOCOM 2012	\$15,000.00
1123-31-08	DEUDORES DEUDA PUBLICA (FINANCIERA LOCAL)	\$2,034,207.72
1123-31-08-001	Ramo 17 Educación	\$100,000.00
1123-31-08-002	Bancos Repo	\$298,247.15
1123-31-08-003	Eusebio Nabor	\$65,000.00
1123-31-08-004	Bancos Focom 2012	\$93,239.83
1123-31-08-005	Bancos Focom 2012	\$15,720.74
1123-31-08-006	Bancos FAISM 2012	\$1,000,000.00
1123-31-08-007	Bancos Ramo 17 Educación	\$300,000.00
1123-31-08-008	Bancos FAISM 2014	\$162,000.00
1123-32	DEUDORES 2013	\$10,306,960.16
1123-32-01	DEUDORES REPO	\$916,270.36
1123-32-01-001	Eusebio Nabor	\$572,654.68
1123-32-01-002	Bonificación I.S.R. 2014	\$343,615.68
1123-32-02	DEUDORES FGP	\$1,953,855.09
1123-32-02-001	Eusebio Nabor	\$544,015.28
1123-32-02-002	Bancos FAFM	\$826,553.46
1123-32-02-003	Bancos REPO	\$369,578.87
1123-32-02-004	Mario Gomez	\$200,000.00
1123-32-02-005	Bancos Repo 2014	\$1,219.74
1123-32-02-006	Bancos FAFM 2014	\$1,500.00
1123-32-02-007	Fidencio Gachuz	\$10,000.00
1123-32-02-008	Bancos REPO 2015	\$987.74
1123-32-03	DEUDORES FFM	\$568,232.94
1123-32-03-001	Bancos Fupo	\$33,767.69
1123-32-03-002	Industrias Daroca, S.A. de C.V.	\$30,000.00
1123-32-03-003	Alejo Perez Pineda	\$15,000.00
1123-32-03-004	Guadalupe Alonso Peralta	\$2,334.32
1123-32-03-005	Bancos Repo	\$297,296.40
1123-32-03-006	Arnulfo López Bernal (Ampl.	\$140,000.00
1123-32-03-007	Electrificacion de Eduardo Juayec Sotelo (Ampl.	\$29,000.00
1123-32-03-008	Electrificacion de Bancos Focom 2013 (Ampl.	\$19,000.00
1123-32-03-009	Electrificacion de BBVA Bancomer, S.A. (A Bancos	\$1,149.26
1123-32-03-010	Bancos REPO 2015	\$685.27

1123-32-04	DEUDORES	\$3,842,038.23
1123-32-04-001	Faism Bancos Fupo	\$470,000.00
1123-32-04-002	Bancos Faism 2012	\$1,010,000.00
1123-32-04-003	Bancos Fupi	\$145,000.00
1123-32-04-004	Eusebio Nabor	\$158,926.11
1123-32-04-005	Jimenez Rehab.Sistema de	\$33,845.32
1123-32-04-005-001	Aqua Potable Miguel Ventura	\$33,845.32
1123-32-04-006	Cruz Energizar Cancha	\$79,576.00
1123-32-04-006-001	de Futbol 7 Agustin Reyes	\$79,576.00
1123-32-04-007	Derech Encarpetamiento	\$600,000.00
1123-32-04-007-001	Carretero Stao.-Gzl Proyecto y const.	\$600,000.00
1123-32-04-008	del mazonal Ampliación de	\$194,152.61
1123-32-04-008-001	Tanque de Eusebio Nabor	\$144,030.00
1123-32-04-008-002	Jimenez (Mano de Ferretera Actopan,	\$40,596.61
1123-32-04-008-003	s.a. (materiales) Rogelio López	\$6,400.00
1123-32-04-008-004	Moreno (Materiales) Comer.Hidalguense	\$3,126.00
1123-32-04-009	Mossa (Materiales) Obra sin nombre de	\$10,000.00
1123-32-04-009-001	comunidad de Eusebio Nabor	\$10,000.00
1123-32-04-010	Jimenez Rehabilitación de	\$20,000.00
1123-32-04-010-001	Caminos Hermosillo Mario Gomez	\$20,000.00
1123-32-04-011	Monter Estudios de	\$30,000.00
1123-32-04-011-001	Samarant Eusebio Nabor	\$30,000.00
1123-32-04-012	Jimenez Instalación	\$58,000.00
1123-32-04-012-001	Subestación Patria Agustin Reyes	\$58,000.00
1123-32-04-013	Derech Gilberto Angeles	\$25,000.00
1123-32-04-014	Cortez Bardeo Perimetral	\$34,850.00
1123-32-04-014-001	Esc.Primaria Emilio Mario Monter	\$34,850.00
1123-32-04-015	Gomez (Materiales) Roturación y	\$45,000.00
1123-32-04-015-001	Subedlos Terranos Grupo Empresarial	\$45,000.00
1123-32-04-016	Ancher Carlos Gomez	\$40,000.00
1123-32-04-017	Hernández Bardeado	\$108,900.00
1123-32-04-017-001	Perimetral Tanque Eusebio Nabor	\$108,900.00
1123-32-04-018	Jimenez (Mano de Felipe Gomez	\$15,000.00
1123-32-04-019	Moreno Municipio de	\$500,000.00
1123-32-04-020	Santiago de Anava Distribuidora	\$2,665.68
1123-32-04-021	Armasca S.A. Bancos F.P.D.A.E.	\$95,000.00
1123-32-04-022	Angel Cruz Aguilar	\$46,709.80
1123-32-04-023	Fidencio Gachuz	\$52,238.36
1123-32-04-024	Derech Epifanio Martínez	\$16,808.00
1123-32-04-025	Cruz Bancos RAMO 20	\$50,000.00
1123-32-04-026	2012 BBVA Bancomer,	\$366.35
1123-32-05	S.A. DEUDORES FAFM	\$1,329,280.03
1123-32-05-001	Eusebio Nabor	\$503,784.87
1123-32-05-002	Jimenez Bancos REPO	\$12,495.16
1123-32-05-003	Mario Gomez	\$110,000.00
1123-32-05-004	Monter Guadalupe Alonso	\$370,000.00
1123-32-05-005	Derech Bancos FUPI	\$176,000.00

1123-32-05-006	Gonzalo Hernandez	\$12,000.00
1123-32-05-007	Canal Felipe Gomez	\$10,000.00
1123-32-05-008	Moreno Rogelio López	\$50,000.00
1123-32-05-009	Moreno Angel Cruz Aguilar	\$84,768.00
1123-32-05-010	Bancos REPO	\$232.00
1123-32-06	2016 DEUDORES	\$50,000.00
1123-32-06-001	FONDO DE Bancos Ramo 20	\$50,000.00
1123-32-07	DEUDORES	\$508,945.41
1123-32-07-001	FONDO DE Cancha de Fut Bol	\$120,000.00
1123-32-07-002	7 Eusebio Nabor	\$370,000.00
1123-32-07-003	Jimenez Bancos FAISM	\$18,000.00
1123-32-07-004	BBVA Bancomer,	\$945.41
1123-32-08	S A DEUDORES	\$1,138,338.10
1123-32-08-001	RAMO 20 PROGRAMAS Banamex cta.no.	\$69,800.00
1123-32-08-002	5724069 Eusebio Nabor	\$114,575.58
1123-32-08-003	Jimenez Bancos FOPED	\$147,000.00
1123-32-08-004	Angel Cruz Aguilar	\$45,000.00
1123-32-08-005	Felipe Gomez	\$110,000.00
1123-32-08-006	Moreno Mario Gomez	\$40,000.00
1123-32-08-007	Monter Electrificación	\$411,034.51
1123-32-08-007-001	Secc.Norte Martha Eva Loyo	\$411,034.51
1123-32-08-008	Vargas Maria Magdalena	\$200,000.00
1123-32-08-009	Velazquez BBVA Bancomer,	\$928.01
1123-33	S A DEUDORES 2014	\$9,381,341.21
1123-33-01	DEUDORES REPO	\$584,134.57
1123-33-01-001	Bancos FAFM	\$73,450.00
1123-33-01-002	Bancos F.G.P.	\$312,000.00
1123-33-01-003	Bancos FAFM 2012	\$0.72
1123-33-01-004	Efraín Santiago	\$2,583.31
1123-33-01-005	Bautista Fidencio Gachuz	\$196,100.54
1123-33-02	Pamirez DEUDORES FGP	\$2,140,457.11
1123-33-02-001	Bancos FAFM	\$765,915.75
1123-33-02-002	Eusebio Nabor	\$252,720.50
1123-33-02-003	Jimenez Angel Cruz Aguilar	\$200,000.00
1123-33-02-004	Mario Cruz Monter	\$50,000.00
1123-33-02-005	Sria.Finanzas y	\$47,289.20
1123-33-02-006	Adman Bancos IEPS 2014	\$216,269.66
1123-33-02-007	Bancos FUPO 2013	\$608,262.00
1123-33-03	DEUDORES FFM	\$718,681.00
1123-33-03-001	Bancos FFM 2015	\$20.88
1123-33-03-002	Mario Gómez	\$219,000.00
1123-33-03-003	Monter Eusebio Nabor	\$70,672.00
1123-33-03-004	Jimenez Miguel Garduño	\$34,800.00
1123-33-03-006	Andinar Rogelio Gómez	\$50,411.28
1123-33-03-007	Moreno Catalina Estrada	\$80,000.00
1123-33-03-008	Ortega Pasiano Lugo Sierra	\$13,000.00
1123-33-03-009	Fidencio Gachuz	\$24,400.00
1123-33-03-010	Pamirez Angel Cruz Aguilar	\$20,000.00
1123-33-03-011	Felipe Gómez	\$100,000.00
	Moreno	

1123-33-03-012	Bancos Ramo 20	\$100,000.00
1123-33-03-013	Bancos HSBC	\$6,376.84
1123-33-04	DEUDORES	\$4,346,394.21
1123-33-04-001	FAISM Bancos FAISM	\$2,557,774.70
1123-33-04-002	2012 Bancos FOPAED	\$233,000.00
1123-33-04-003	2012 Bancos FAISM	\$81,700.00
1123-33-04-004	2012 Bancos FFM 2014	\$538,900.00
1123-33-04-005	Const.Sanitarios	\$48,450.00
1123-33-04-005-001	Esc.Primaria Eusebio Nabor	\$48,450.00
1123-33-04-006	Jimenez (Mano de Bancos Ramo 20	\$142,310.00
1123-33-04-007	2012 Agustin Reyes	\$5,000.00
1123-33-04-008	2012 Const.Aula Jardin	\$50,000.00
1123-33-04-008-001	de Niños Mario Gomez	\$50,000.00
1123-33-04-009	Materiales Const.Anexo	\$18,973.47
1123-33-04-009-001	Consult.Dental Angel Maldonado	\$18,973.47
1123-33-04-010	Gomez (Materiales) Pav. Asfáltica	\$142,000.00
1123-33-04-010-001	Carretera Ejido del Ramon Hernández	\$142,000.00
1123-33-04-011	2012 Ampliacion Red de	\$31,492.83
1123-33-04-011-001	Agua Potable Distribuidora	\$31,492.83
1123-33-04-012	Argmon's S.A. Mario Gomez	\$240,000.00
1123-33-04-013	Materiales Ampliación Red de	\$23,760.74
1123-33-04-013-001	Agua Potable Distribuidora	\$23,760.74
1123-33-04-014	Argmon's S.A. Const.Calvario y	\$134,300.00
1123-33-04-014-001	Bardeo Perimetral Eusebio Nabor	\$134,300.00
1123-33-04-015	Jimenez Bancos FAFM 2014	\$46,271.42
1123-33-04-016	Fosa de Oxidación	\$44,847.05
1123-33-04-016-001	Sec. Sur Stgo. de Rene del Arrenal	\$44,847.05
1123-33-04-017	Gonzalez Const.Salon Usos	\$3,600.00
1123-33-04-017-001	Multiples El Eusebio Nabor	\$3,600.00
1123-33-04-018	Jimenez (Mano de Ampliación de	\$4,014.00
1123-33-04-018-001	drenaje sanitario (primera etapa) de Heriberto Peña	\$4,014.00
1123-33-05	López DEUDORES FAFM	\$1,077,336.25
1123-33-05-001	Angel Cruz Aguilar	\$144,000.00
1123-33-05-002	Eusebio Nabor Jimenez	\$301,970.50
1123-33-05-003	Mario Gomez	\$140,000.00
1123-33-05-004	Materiales Felipe Gomez	\$20,000.00
1123-33-05-005	Materiales Bancos FGP	\$2,535.00
1123-33-05-006	Aceros Pachuca,	\$130,000.00
1123-33-05-007	S.A. de C.V. Manuel Salvador	\$334,895.71
1123-33-05-008	Gutierrez Jimenez Bancos REPO	\$232.00
1123-33-05-009	2016 Bancos REPO	\$0.23
1123-33-05-010	2017 Efraín Santiago	\$3,702.81
1123-33-06	Requena DEUDORES	\$35,821.77
1123-33-06-001	2014 Bancos FAFM 2014	\$35,500.00
1123-33-06-002	Bancos Repo 2015	\$0.01
1123-33-06-003	Efraín Santiago Requena	\$321.76

1123-33-07	DEUDORES	\$200,000.00
1123-33-07-001	RAMO 20 Ricardo Cervantes	\$150,000.00
1123-33-07-002	Aguilar Bancos RAMO 20 2013	\$50,000.00
1123-33-08	DEUDORES ISAN	\$61,842.83
1123-33-08-001	Fidencio Gachuz	\$22,000.00
1123-33-08-002	Damián Eusebio Nabor	\$15,600.00
1123-33-08-003	Jiménez Felipe Gomez	\$20,000.00
1123-33-08-004	Morales Efrain Santiago	\$1.00
1123-33-08-005	Bautista Bancos FAFM 2015	\$4,241.83
1123-33-09	DEUDORESM	\$216,673.47
1123-33-09-001	IVECO Eusebio Nabor	\$58,254.00
1123-33-09-002	Jiménez Fidencio Gachuz	\$10,000.00
1123-33-09-003	Damián Mario Gomez	\$140,000.00
1123-33-09-004	Montes Bancos ISAN	\$8,000.00
1123-33-09-005	Bancos HSBC	\$419.47
1123-34	DEUDORES 2015	\$8,024,998.78
1123-34-01	DEUDORES REPO	\$190,501.16
1123-34-01-001	Antonia Carbajal	\$152,500.00
1123-34-01-002	Pacheco Héctor Antonio	\$5,000.00
1123-34-01-003	García Aguilar Adan Tejada	\$33,000.00
1123-34-01-004	Hernández Bancos FFM 2014	\$1.16
1123-34-02	DEUDORES FGP	\$1,161,844.50
1123-34-02-001	Fidencio Gachuz	\$924,535.50
1123-34-02-002	Damián Eduardo González	\$60,000.00
1123-34-02-003	Villa Servicio de	\$129,831.00
1123-34-02-004	Administracion Eusebio Nabor	\$31,713.00
1123-34-02-005	Jiménez Bancos FUPI 2013	\$10,000.00
1123-34-02-006	Bancos FAFM 2016	\$5,765.00
1123-34-03	DEUDORES FFM	\$1,086,718.11
1123-34-03-001	Joel Alejandro	\$159,200.00
1123-34-03-002	Morales Villaseca Mario Gomez	\$80,000.00
1123-34-03-003	Montes Eusebio Nabor	\$156,430.51
1123-34-03-004	Jiménez Yesica Hernandez	\$20,000.00
1123-34-03-005	Avila Jorge Monroy	\$80,000.00
1123-34-03-006	Martínez Bancos ISAN 2014	\$17,400.00
1123-34-03-007	Jesús Angel Flores	\$50,000.00
1123-34-03-008	Díaz Fidencio Gachuz	\$211,542.00
1123-34-03-009	Damián Angel Cruz Aguilar	\$205,000.00
1123-34-03-010	Nazario Montiel	\$6,000.00
1123-34-03-011	Hernández Rogelio Gutiérrez	\$30,000.00
1123-34-03-012	Díaz Bancos Fupi 2013	\$7,424.00
1123-34-03-013	Alejandro Morales	\$20,000.00
1123-34-03-014	Villa Guadalupe Alonso	\$12,121.60
1123-34-03-015	Doroteo Hector Antonio	\$31,600.00
1123-34-04	García Aguilar DEUDORES	\$4,491,707.52
1123-34-04-001	FAISM BANCOS FAISM	\$2,101,515.30
1123-34-04-002	2014 BANCOS RAMO	\$418,089.54
1123-34-04-003	20 2013 BANCOS FAISM	\$42,400.00
1123-34-04-004	2012 BANCOS RAMO	\$89,973.01
	20 2014	

1123-34-04-005	Alcantarillado sanitario de El	\$60,000.00
1123-34-04-005-001	Mario Gómez	\$60,000.00
1123-34-04-006	Monte Ampliación de drenaje sanitario varias calles Sec. Norte de Santiago	\$8,200.00
1123-34-04-006-001	Eusebio Nabor	\$8,200.00
1123-34-04-007	Jiménez (mano de BANCOS FAISM 2012)	\$593,588.60
1123-34-04-008	Construcción de drenaje sanitario en Col. El Puerto 2da Manzana Sección Benigno Hernández	\$22,152.00
1123-34-04-008-001	Nava	\$13,452.00
1123-34-04-008-002	Eusebio Nabor	\$8,700.00
1123-34-04-009	Ampliación de red de energía eléctrica de la Localidad de Constructora	\$314,384.83
1123-34-04-009-001	VAYAB S.A de BANCOS REPO 2015	\$314,384.83
1123-34-04-011	Construcción de fosa de oxidación de la comunidad de Eusebio Nabor	\$115,000.00
1123-34-04-012	Jiménez	\$11,500.00
1123-34-04-012-001	Construcción de drenaje sanitario en Eusebio Nabor	\$1,200.00
1123-34-04-013	Manuel Salvador	\$1,200.00
1123-34-04-013-001	Gutiérrez Jiménez Equipamiento de sistema de agua potable de la Maquinaria	\$80,000.00
1123-34-04-014	Equipamiento de sistema de agua potable de la Maquinaria	\$5,060.00
1123-34-04-015	Continental Electric, Equipamiento de sistema de agua potable de la	\$5,060.00
1123-34-04-015-001	Jorge Luna Pérez	\$15,000.00
1123-34-04-016	Construcción de anexo en la escuela María de Lourdes Percastiqui	\$60,000.00
1123-34-04-017	Pavimentación de carretera Santiago Fidencio Gachúz	\$60,000.00
1123-34-04-018	Jiménez Eusebio Nabor	\$20,000.00
1123-34-04-018-001	Jiménez	\$20,000.00
1123-34-04-019	Construcción de sanitarios públicos de la comunidad de Eusebio Nabor	\$323,281.76
1123-34-04-020	Jiménez	\$30,000.00
1123-34-04-020-001	Jiménez	\$20,000.00
1123-34-04-020-002	Vicente Pérez	\$10,000.00
1123-34-04-021	Desazolve de alcantarillado sanitario de la Comisión de agua y alcantarillado de Bancos FOPDAE 2012	\$58,155.36
1123-34-04-021-001	Sistema de agua potable de la Localidad de Distribuidora ARGMON'S, S.A.	\$58,155.36
1123-34-04-022	Servicio de administración y DEUDORES FAFM	\$464.00
1123-34-04-023	Eusebio Nabor	\$53,645.46
1123-34-04-023-001	Jiménez	\$53,645.46
1123-34-04-024	Manuel Salvador	\$68,097.66
1123-34-05	Gutiérrez Jimenez Bancos FAFM 2014	\$980,981.00
1123-34-05-001	Eusebio Nabor	\$24,000.00
1123-34-05-002	Jiménez Bancos FFM 2015	\$371,481.00
1123-34-05-003	Timoteo Escamilla	\$100,000.00
1123-34-05-004	Manuel Salvador	\$470,000.00
1123-34-05-005	Gutiérrez Jimenez Bancos FAFM 2014	\$10,000.00

1123-34-05-006	Efrain Santiago	\$5,000.00
1123-34-05-007	Bancos FAFM 2013	\$500.00
1123-34-07	DEUDORES	\$105,000.00
1123-34-07-001	FONDO DE Eusebio Nabor	\$105,000.00
1123-34-08	DEUDORES	\$8,000.00
1123-34-08-001	Deysi Janhet	\$8,000.00
1123-34-09	DEUDORES	\$246.49
1123-34-09-001	COMPENSACIÓN Bancos ISAN 2015	\$246.49
1123-35	DEUDORES 2016	\$8,069,046.64
1123-35-01	DEUDORES REPO	\$54,698.33
1123-35-01-001	Bancos FAISM	\$12,503.92
1123-35-01-002	Bancos REPO	\$42,194.41
1123-35-02	DEUDORES FGP	\$2,474,711.25
1123-35-02-001	Sabas Hernández	\$20,000.00
1123-35-02-002	Fidencio Gachuz	\$1,065,000.00
1123-35-02-003	Eusebio Nabor	\$63,099.98
1123-35-02-004	Bancos FGP 2014	\$320,134.00
1123-35-02-005	Bancos FGP 2013	\$513,203.00
1123-35-02-006	Bancos FOPED	\$99,994.27
1123-35-02-007	Bancos FUPI 2013	\$10,200.00
1123-35-02-008	Raul Martinez	\$5,000.00
1123-35-02-009	FUPO 2013	\$330,000.00
1123-35-02-010	Juan Manuel Cruz	\$15,080.00
1123-35-02-011	Luis Pérez Aguilar	\$33,000.00
1123-35-03	DEUDORES FFM	\$1,484,091.92
1123-35-03-001	Yovani Pérez López	\$70,000.00
1123-35-03-002	Fidencio Gachuz	\$872,204.00
1123-35-03-003	Eusebio Nabor	\$115,024.00
1123-35-03-004	Bancos REPO	\$56,743.92
1123-35-03-005	Bancos FGP 2014	\$45,689.00
1123-35-03-006	Bancos FFM 2015	\$262,395.00
1123-35-03-007	Luis Pérez Aguilar	\$57,884.00
1123-35-03-008	Humberto Acosta	\$4,152.00
1123-35-04	DEUDORES	\$2,657,721.82
1123-35-04-001	Bancos FAISM	\$1,288,713.03
1123-35-04-002	Bancos FAISM	\$1,083,905.09
1123-35-04-003	Bancos Ramo 20	\$70,510.73
1123-35-04-004	Bancos FAISM	\$31,270.47
1123-35-04-006	Bancos FOPDAE	\$19,619.29
1123-35-04-007	Bancos FAISM	\$63,934.79
1123-35-04-008	Constructora	\$99,768.42
1123-35-05	DEUDORES FAFM	\$576,194.64
1123-35-05-001	Fidencio Gachuz	\$440,000.00
1123-35-05-002	Gonzalo Hernandez	\$812.00
1123-35-05-003	Humberto Olguin	\$30,000.00
1123-35-05-004	Rafael Feregrino	\$50,000.00
1123-35-05-005	Bancos REPO	\$55,381.64
1123-35-05-006	Efraín Santiago	\$1.00
1123-35-06	DEUDORES	\$2,182.84
1123-35-06-001	Efrain Santiago	\$2,182.84

1123-35-07	DEUDORES ISAN	\$43,055.15
1123-35-07-001	Gilberto Angeles	\$20,000.00
1123-35-07-002	Cortez Bancos FFM 2015	\$22,737.60
1123-35-07-003	Efraín Santiago	\$317.55
1123-35-08	Bautista DEUDORES	\$59,000.00
1123-35-08-001	IVEGO Fidencio Gachuz	\$39,000.00
1123-35-08-002	Ramirez Sabas Hernández	\$20,000.00
1123-35-09	Cámez DEUDORES IESP	\$32,000.00
1123-35-09-001	Raúl Martínez	\$7,000.00
1123-35-09-002	Bautista Humberto Olguin	\$25,000.00
1123-35-10	Calva DEUDORES FEIEF	\$100,000.00
1123-35-10-001	José Ricardo López	\$100,000.00
1123-35-11	Elías DEUDORES	\$585,390.69
1123-35-11-001	FEIEM Bancos FAISM	\$333,281.76
1123-35-11-002	2015 Bancos FAISM	\$150,000.00
1123-35-11-003	2014 Bancos FOCOEC	\$102,107.80
1123-35-11-004	2015 Bancos RECFIS	\$1.13
1123-36	2019 DEUDORES 2017	\$688.37
1123-36-02	DEUDORES FGP	\$688.37
1123-36-02-001	Servicio de Administración	\$688.37
1123-37	DEUDORES 2018	\$1,665.76
1123-37-01	DEUDORES REPO	\$1,665.76
1123-37-01-029	BBVA Bancomer	\$1,665.76
1123-38	DEUDORES 2019	\$24,593.18
1123-38-02	DEUDORES FGP	\$456.72
1123-38-02-026	Bancos FGP 2018	\$456.72
1123-38-09	DEUDORES	\$24,136.46
1123-38-09-01	FAISM FGP 2020	\$24,136.46
1123-39	DEUDORES 2020	\$1,668,918.25
1123-39-001	REFICS 2020	\$24,000.00
1123-39-001-03	Judith Moreno	\$24,000.00
1123-39-002	Tania FGP 2020	\$893,412.57
1123-39-002-003	Recfis 2020	\$7,420.62
1123-39-002-004	YELETSIN DANIEL	\$2,039.00
1123-39-002-006	MONTEP FORTAMUN 2020	\$3,774.64
1123-39-002-007	SANTANDER	\$4,746.12
1123-39-002-009	SERFIN S.A. DE DIANA GOMEZ	\$68.89
1123-39-002-011	VAPCAS SAT Sueldos	\$30,249.00
1123-39-002-012	FFM 2020	\$110,673.32
1123-39-002-015	FEIEF 2020	\$734,440.98
1123-39-003	ISAN	\$1,505.68
1123-39-003-01	BBVA	\$1,505.68
1123-39-009	FEIEF	\$750,000.00
1123-39-009-001	FGP 2020	\$750,000.00
1123-40	DEUDORES 2021	\$47,173.95
1123-40-001	RECFIS 2021	\$3,690.99
1123-40-001-006	SISTEMA PARA EL DIF DEL	\$1,002.00
1123-40-001-007	SECRETARIA DE FINANZAS	\$2,689.00
1123-40-001-008	FFM 2021	-\$0.01

1123-40-002	FGP 2021	\$43,482.64
1123-40-002-05	FFM 2020	\$42,960.64
1123-40-002-12	ROSALBA GOMEZ	\$522.00
1123-40-012	ME IIA PFTPG 2021	\$0.32
1123-40-012-001	ROSALBA GOMEZ	\$0.32
1123-41	ME IIA DEUDORES 2022	\$111.62
1123-41-001	RECFIS 2022	\$0.01
1123-41-001-007	IVFGD 2022	\$0.01
1123-41-002	FGP 2022	\$111.00
1123-41-002-013	RECFIS 2023	\$111.00
1123-41-014	ISAN 2022	\$0.61
1123-41-014-002	Gabriel Carreño	\$0.61
1123-42	MARTINEZ DEUDORES 2023	\$257,297.75
1123-42-001	RECFIS 2023	\$525.00
1123-42-001-001	ODILON RANGEL	\$200.00
1123-42-001-002	MARTINEZ NOHEMI	\$214.00
1123-42-001-004	VIRIDIANA FGP 2023	\$111.00
1123-42-002	FGP	\$30,867.98
1123-42-002-001	FAFM	\$27,066.55
1123-42-002-003	FGP 2022	\$220.88
1123-42-002-005	FFM 2023	\$3,201.20
1123-42-002-008	ISRTA 2023	\$379.35
1123-42-003	FFM	\$219,592.00
1123-42-003-004	José Segovia Hernández	\$182.00
1123-42-003-005	FGP 2023	\$150.00
1123-42-003-007	COMISION FEDERAL DE	\$107,930.00
1123-42-003-008	FORTAMUN 2023	\$3,400.00
1123-42-003-009	CFE SUMINISTRADOR	\$107,930.00
1123-42-005	FAISM	\$1,392.00
1123-42-005-001	Banco Santander México, S.A. de	\$1,392.00
1123-42-012	FAFM	\$4,621.93
1123-42-012-001	FGP	\$4,419.93
1123-42-012-003	NOHEMI	\$202.00
1123-42-014	VIRIDIANA FEIEF 2023	\$298.84
1123-42-014-001	FFM 2023	\$298.84
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A	-\$49,409.48
1124-12	Impuestos sobre el	\$0.02
1124-51	matrimonio Productos de tipo	-\$49,409.50
1124-51-01	corriente Productos Derivados del Uso y	-\$49,409.50
1134	Anocheamiento ANTICIPO A	\$6,396,030.52
1134-000212	CONTRATISTAS POR OBRAS CONSTRUCTORE S Y ASOCIADOS	\$2,773.20
1134-000230	LUGASI, S.A. DE JOSÉ DANIEL	\$0.00
1134-000314	VELÁZQUEZ Grupo Constructor ESCALA, Arquitectura e	\$0.00

1134-000315	GRUPO	-\$0.01
1134-000316	ARRENDADORA Y COMERCIALIZAD	\$0.02
1134-000322	ORA MONSALVO. CRISTIAN IVETTE	\$0.00
1134-000330	GARCIA ESTRADA HGO	\$599,626.44
1134-000333	Alán Garza Canales	\$0.00
1134-000334	Grupo Constructor H.A. S.A. de C.V.	\$0.00
1134-000335	Luis Vargas Trejo	\$0.00
1134-000336	Jonathan García	\$214,888.82
1134-07	ANTICIPO A CONTRATISTAS	\$49,161.98
1134-07-01	POR OBRAS FAISM	\$49,161.98
1134-07-01-001	009 Ampliación de red de distribución	\$49,161.98
1134-07-01-001-001	Arturo Guzmán	\$49,161.98
1134-08	ANTICIPO A CONTRATISTAS	\$148,000.00
1134-08-01	POR OBRAS FAISM	\$50,000.00
1134-08-01-001	014 Construcción de tanque de agua	\$50,000.00
1134-08-01-001-001	Guadalupe Alonso	\$50,000.00
1134-08-02	FOCOEC	\$98,000.00
1134-08-02-001	001 Construcción de gimnasio en la	\$98,000.00
1134-08-02-001-001	Jorge Pérez	\$60,000.00
1134-08-02-001-002	Adriana Esparza	\$38,000.00
1134-09	ANTICIPO A CONTRATISTAS	\$5,381,580.07
1134-09-01	POR OBRAS FAISM	\$665,754.32
1134-09-01-001	Electrificación Sección Norte.	\$150,000.00
1134-09-01-001-001	Olimpia	\$150,000.00
1134-09-01-002	construcciones, Pavimentación	\$49,999.45
1134-09-01-002-001	hidráulica de carretera El Xitzo-	\$50,000.00
1134-09-01-002-002	Angel Cruz Aguilar	\$50,000.00
1134-09-01-003	Ana Lilia Pioquinto	-\$0.55
1134-09-01-003-001	Ampliación de drenaje sanitario en	\$300,000.00
1134-09-01-003-001-001	Manzana Sección Jonatan Cruz Lucas	\$300,000.00
1134-09-01-004	Anticipo por trabajos en pozo de	\$165,754.87
1134-09-01-004-001	agua potable de la Saturnino Morales	\$20,000.00
1134-09-01-004-002	Electromecánica	\$145,754.87
1134-09-02	Morec, S.A. de C.V. FFFIN	\$4,715,825.75
1134-09-02-001	001 Construcción de colector y planta	\$4,715,825.75
1134-09-02-001-001	de tratamiento de aguas residuales bajo la norma NOM- 001-SEMARNAT- 1006	\$4,715,825.75
	Raúl Francisco	

A.1.1.4.- Bienes Muebles e Inmuebles:

Considerando lo mencionado en lo referente a las bases de la preparación de los Estados Financieros, el importe de este rubro a la fecha del periodo se encuentra en su mayoría bajo resguardo y responsabilidad de cada empleado o funcionario. Así mismo El monto de la depreciación como la amortización se calculará considerando el costo de adquisición del activo depreciable o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad en un ente público lucrativo o del costo de operación en un ente público con fines exclusivamente gubernamentales o sin fines de lucro, y en una cuenta complementaria de activo como depreciación o amortización acumulada, a efecto de poder determinar el valor neto o el monto por depreciar o amortizar restante.

Cálculo de la depreciación o amortización:

Costo de adquisición del activo depreciable o amortizable – Valor de desecho
Vida útil

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
1200	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$116,718,170.99
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y TERRENOS	\$97,605,628.37
1231		\$1,321,745.78
1231-0	** FALTA NOMBRE **	\$1,321,745.78
1231-0-581001	Terrenos	\$1,321,745.78
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$171,199.54
1233-0	** FALTA NOMBRE **	\$171,199.54
1233-0-583001	Edificios Publicos	\$171,199.54
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE Edificación	\$89,494,458.15
1235-1	Habitacional en Edificación	\$3,275,783.53
1235-1-611001	Habitacional en Edificación	\$3,275,783.53
1235-2	Habitacional Edificación no	\$4,673,468.80
1235-2-612001	Habitacional Edificación no	\$4,673,468.80
1235-3	Habitacional Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua Petróleo	\$3,523,356.08
1235-3-613001	Construcción de obras para el abastecimiento de agua petróleo gas	\$3,523,356.08
1235-4	División de Terrenos y Construcción de	\$35,883,655.93
1235-4-614001	División de terrenos y construcción de obras de	\$34,566,414.44
1235-4-614002	2022/FAISM055014 Construcción de	\$186,659.93
1235-4-614008	construcciones v 2023/FAISM055003 Rehabilitación de Línea de Conducción de Agua Potable en la localidad de González González	\$1,000,000.00

1235-4-614009	2023/FAISM055005	\$130,581.56
	Ampliación de Drenaje Sanitario en Calle La Candelaria v Calle	
1235-5	Construcción de Vías de	\$28,735,826.24
1235-5-615001	Construcción de vías de	\$27,808,556.16
1235-5-615006	2023/FAISM055002	\$351,162.18
	Construcción de Pavimentación	
1235-5-615007	2023/FAISM055004	\$325,334.83
	Construcción de Pavimentación	
1235-5-615008	Hidráulica en Calle 2023/FAISM055006	\$250,773.07
	Construcción de Pavimentación	
1235-6	Hidráulica en Otras	\$8,761,997.38
	Construcciones de Ingeniería Civil u	
1235-6-616001	Otras	\$8,761,997.38
1235-7	construcciones de Instalaciones y	\$3,748,674.91
1235-7-617001	Equipamiento en Instalaciones y	\$3,748,674.91
1235-9	equipamiento en Trabajos de	\$891,695.28
	Acabados en Edificaciones v	
1235-9-619001	Trabajos de acabados en	\$891,695.28
	edificaciones v CONSTRUCCIONES EN PROCESO	
1236	Edificación no Habitacional en	\$6,618,224.90
1236-2	Edificación no habitacional	\$229,000.00
1236-2-622001	Construcción de Obras para el	\$229,000.00
1236-3	Abastecimiento de Agua Petróleo	\$4,333,546.68
	Construcción de obras para el	
1236-3-623001	abastecimiento de agua petróleo nas	\$4,333,546.68
1236-4	División de	\$90,201.24
	Terrenos y Construcción de	
1236-4-624001	División de terrenos y construcción de	\$90,201.24
	obras de Construcción de	
1236-5	Vías de	\$1,965,476.98
1236-5-625001	Construcción de vías de	\$1,965,476.98
1240	BIENES MUEBLES	\$19,430,097.09
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE	\$3,239,370.74
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	\$819,259.17
1241-1-511001	Muebles de Oficina y Estantería	\$819,259.17
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y	\$81,063.34
	Estantería	
1241-2-512001	Muebles, Excepto de Oficina y	\$81,063.34
	Estantería	
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de	\$2,229,484.14
1241-3-515001	Equipo de Computo y Tecnologías de la	\$2,229,484.14
	Información	
1241-9	Otros Mobiliarios y	\$109,564.09
	Equipos de	
1241-9-519001	Otros Mobiliarios y Equipo de	\$109,564.09

1242	MOBILIARIO Y EQUIPO	\$341,299.17
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$103,742.67
1242-1-521001	Equipos y aparatos audiovisuales	\$103,742.67
1242-2	Aparatos Deportivos	\$62,640.00
1242-2-522001	Aparatos deportivos	\$62,640.00
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Vídeo	\$42,916.50
1242-3-523001	Cámaras	\$42,916.50
1242-9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo	\$132,000.00
1242-9-529001	Otro Mobiliario y Equipo Educativo	\$132,000.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL	\$1,450,009.51
1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	\$1,450,009.51
1243-1-531001	Equipo médico y de laboratorio	\$1,450,009.51
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE	\$8,637,752.99
1244-1	vehículos y equipo terrestre	\$8,337,752.99
1244-1-541001	Vehículo y Equipo Terrestre	\$8,337,752.99
1244-9	Otros Equipos de Transporte	\$300,000.00
1244-9-549001	Otros equipos de transporte	\$300,000.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS	\$5,761,664.68
1246-1	Maquinaria y Equipo	\$25,000.00
1246-1-561001	Maquinaria y equipo generador	\$25,000.00
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	\$1,012,613.56
1246-2-562001	Maquinaria y equipo industrial	\$1,012,613.56
1246-3	Maquinaria y Equipo de Aire Acondicionado	\$777,199.14
1246-3-563001	Maquinaria y Equipo de Aire Acondicionado	\$777,199.14
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado	\$7,903.72
1246-4-564001	Sistemas de Aire Acondicionado	\$7,903.72
1246-5	Equipo de Comunicación y	\$3,699,046.59
1246-5-565001	Equipo de Comunicación y	\$3,699,046.59
1246-6	Equipos de Generación	\$41,178.84
1246-6-566001	Equipo de Generación	\$41,178.84
1246-7	Herramientas y Máquinas	\$29,214.95
1246-7-567001	Herramientas y Máquinas	\$29,214.95
1246-9	Otros Equipos	\$169,507.88
1246-9-569001	Otros Equipos	\$169,507.88
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$129,286.06
1254	LICENCIAS	\$25,000.00
1254-1	Licencias Informáticas e	\$25,000.00
1254-1-597001	Licencias informáticas e	\$25,000.00
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$104,286.06
1259-0	** FALTA NOMBRE **	\$104,286.06
1259-0-599001	Otros activos intangibles	\$104,286.06

A.1.2 Pasivo

A.1.2.1.- Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del Municipio con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos así como la prestación de servicios, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de prestación de servicios; así como las obligaciones que conforman por los importes retenidos al personal de base y confianza por las remuneraciones por un trabajo personal subordinado, previsto en el Título IV, Capítulo I, artículo 94, fracción IV, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como los importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes. Y dadas las circunstancias de la carga laboral en cuanto a las condiciones generales derivado de los contratos colectivos de trabajo.

A.1.2.2.- Cuentas Por Pagar a Corto Plazo:

Este rubro es integrado por obligaciones de pago a corto plazo derivadas de operaciones presupuestarias devengadas, y demás prestaciones que deriven de una relación contractual y/o laborales pendientes de pagar.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
2110	CUENTAS POR	\$31,568,414.19
2111	PAGAR A CORTO	
	SERVICIOS	\$5,571.96
2111-1	PERSONALES	
	Remuneración por	\$5,571.96
2111-1-113001	pagar al Personal	
	Sueldos	\$5,571.96
2112	PROVEEDORES	\$2,420,757.67
2112-1	POR PAGAR A	
	Deudas por	\$2,420,757.67
2112-1-13	Adquisición de	
	2012	\$602,704.99
2112-1-13-001	REPO	\$9,538.99
2112-1-13-001-001	Proveedora de	\$9,538.99
2112-1-13-002	Productos Digitales	
	FAFM	\$593,166.00
2112-1-13-002-001	Jose Guadalupe	\$593,166.00
2112-1-14	Minero Guerra	
	2013	\$192,028.65
2112-1-14-001	REPO	\$133,868.14
2112-1-14-001-001	Florina Pérez Cruz	\$38,651.34
2112-1-14-001-002	Gonzalo Hernández	\$19,924.16
2112-1-14-001-003	Agustin Reyes	\$9,117.60
2112-1-14-001-004	Díaz	
	Agroreyvi, S.A. de	\$28,420.00
2112-1-14-001-005	C.V.	
	Violeta Angeles	\$12,320.00
2112-1-14-001-006	Silva	
	Herminia Tapia	\$7,455.04
2112-1-14-001-007	Ibarra	
	Florina Pérez Cruz	\$17,980.00
2112-1-14-002	FONDO DE	\$58,160.51
	FOMENTO	
2112-1-14-002-001	Jaqueline Talon	\$9,020.51
2112-1-14-002-002	Linares	
	Jose Alfredo Pérez	\$15,000.00
2112-1-14-002-003	Collado	
	Severiano Pérez	\$20,000.00
2112-1-14-002-004	Pérez	
	Angel Vargas	\$14,140.00
2112-1-15	Sánchez	
	2014	\$322,866.59
2112-1-15-001	REPO	\$147,102.23

2112-1-15-001-001	Consuelo Mejia	\$20,650.00
2112-1-15-001-002	Humberto Acosta	\$6,496.00
2112-1-15-001-003	Julio AlvarezLasses	\$21,812.87
2112-1-15-001-004	Florina Pérez Cruz	\$12,110.40
2112-1-15-001-005	Guadalupe Alonso	\$29,332.96
2112-1-15-001-006	Adan Gomez	\$500.00
2112-1-15-001-007	Victoria Alamilla	\$4,000.00
2112-1-15-001-008	Rogelio Bibiano	\$52,200.00
2112-1-15-002	FONDO DE	\$99,419.84
2112-1-15-002-001	FOMENTO	\$25,183.91
2112-1-15-002-002	Transporte Valle	\$7,000.00
2112-1-15-002-003	Julio Alvarez	\$10,065.95
2112-1-15-002-004	Electronica Morec,	\$20,315.08
2112-1-15-002-005	S.A. de C.V.	\$36,854.90
2112-1-15-003	FAFM	\$40,727.83
2112-1-15-003-001	Guadalupe Peralta	\$40,727.83
2112-1-15-004	IMPUESTOS	\$32,816.69
2112-1-15-004-001	Rogelio Bibiano	\$17,922.00
2112-1-15-004-002	Arturo Hernández Dimas	\$4,279.24
2112-1-15-004-003	Lucio Camargo Villa	\$10,615.45
2112-1-15-005	FONDO DE	\$2,800.00
2112-1-15-005-001	Diana Licona	\$2,800.00
2112-1-16	2015	\$1,267,641.89
2112-1-16-001	FONDO DE	\$229,288.11
2112-1-16-001-001	Humberto Acosta	\$14,152.00
2112-1-16-001-002	Aplicaciones	\$25,853.50
2112-1-16-001-003	Yovani Pérez López	\$70,000.00
2112-1-16-001-004	Julian Leon Paz	\$20,032.04
2112-1-16-001-005	Rafael González	\$9,049.33
2112-1-16-001-006	Felipe Cruz Alvarez	\$90,201.24
2112-1-16-002	FAFM	\$1,030,353.78
2112-1-16-002-001	Jose Guadalupe	\$1,030,353.78
2112-1-16-003	IFVGD	\$8,000.00
2112-1-16-003-001	Lucio Camargo Villa	\$8,000.00
2112-1-17	2016	\$35,515.55
2112-1-17-001	FONDO GENERAL	-\$6,398.00
2112-1-17-001-001	Secretaria de	-\$6,398.00
2112-1-17-002	FONDO DE	\$41,913.55
2112-1-17-002-002	Misael López	\$10,000.00
2112-1-17-002-003	Francisco Pérez	\$29,000.00
2112-1-17-002-005	Compañia	\$2,913.55

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden).

B.1.- Cuentas de Orden Contables:

De conformidad con el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el Consejo de Nacional de Armonización Contable, las cuentas de orden contables son aquellas que se afectan cuando existen eventos, que, si bien no representan hechos económicos-financieros que alteren el patrimonio y por lo tanto los resultados del ente público informan sobre circunstancias contingentes o eventuales de importancia respecto de este, que en determinadas condiciones, pueden producir efectos patrimoniales en el mismo.

En el periodo presentado por el municipio no registro operaciones que implicaran el registro de Cuentas de Orden Contables.

B.2.- Cuentas de Orden Presupuestarias:

En atención a las disposiciones establecidas en la Ley General Contabilidad Gubernamental y al marco normativo establecido por el Consejo de Nacional de Armonización Contable, el estado de Situación Financiera del Municipio presenta el Saldo del Periodo de las Cuentas Presupuestales del Ingreso y del Egreso, las cuales se enlistan en el siguiente cuadro:

Ingresos Presupuestales	Egresos Presupuestales
Ley de Ingresos Estimada	Presupuesto de Egresos Aprobado
Ley de Ingresos por Ejecutar	Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Ley de Ingresos Devengada	Presupuesto de Egresos Comprometido
Ley de Ingresos Recaudada	Presupuesto de Egresos Devengado
	Presupuesto de Egresos Ejercido
	Presupuesto de Egresos Pagado

C) Notas de Gestión Administrativa.

C.1.- Introducción.

Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados para la mayor comprensión de los estados financieros y sus particularidades.

C.2.- Autorización e Historia.

Los datos precisos de la fecha de la fundación de Santiago de Anaya se desconocen, sin embargo, se cree que es de la misma época que Actopan, o sea a mediados del siglo XV, población de la que dependió hasta 1917 en que se constituyó como municipio.

Respecto a la evangelización y a la fundación del convento se dio a través de los frailes Agustinos.

En la época revolucionaria se recuerda que, en el templo de Santiago de Anaya, fue ocupado por el ejército villista, desalojando las imágenes religiosas y dividiendo el templo en dos partes, para ocuparlo como caballería y otra como cuarteles.

Fuente: <http://www.inafed.gob.mx/work/enciclopedia/EMM13hidalgo/municipios/13006a.html>

Municipio:	Santiago de Anaya												
Habitantes:	183,29 [1]												
Extensión territorial:	316.10 km ² que representa el 1.51% de la superficie total del Estado												

Localidades:	28 localidades.
Actividad Económica:	<u>Agricultura:</u> maíz, frijol, avena de forraje, cebada de forraje, chile verde, frijol ejotero, lechuga.
	<u>Ganadería:</u> ovino, bovino, caprino, porcino, aves y abejas. Industria <u>abasto.</u>
	<u>Turismo:</u> las grutas de Xoxafi donde se observan dibujos <u>rupestres.</u>
	Grado de Marginación: <u>Medio [2]</u>
Lugar Estatal por grado marginación:	<u>48</u>
Lugar Nacional por grado marginación:	<u>1561</u>

--	--

C.3.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros y la información emanada de la contabilidad se encuentran expresadas en moneda nacional se sujetan a criterios de transparencia, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, con el fin de alcanzar la modernización que la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se determinan.

Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable. La contabilización de las transacciones del gasto se hace conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago.

Los estados financieros adjuntos de la entidad se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Ayuntamiento del Municipio: Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental Normas Metodología para determinación de los momentos contables de los egresos, y demás leyes, normas, criterios, principios técnicos y reglas vigentes.

C.4.- Nuevos pronunciamientos del Consejo de Armonización Contable.

Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestaria y contable. La contabilización de las transacciones del gasto se hace conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago.

tamiento del Municipio: Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), Consejo Nacional de Armo

* * * *

Municipio de Santiago de Anaya
Estado de Hidalgo
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/ene./2023 al 30/sep./2023

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$82,316,362.08
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$1,480,573.15
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$1,480,573.15
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
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$83,796,935.23

Estado de Hidalgo
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene./2023 al 30/sep./2023

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	53,016,334.51
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	5,996,064.24
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0
2.3 Mobiliario y equipo de administración	210,553.44
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
2.6 Vehículos y equipo de transporte	2,652,234.00
2.7 Equipo de defensa y seguridad	0
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	168,368.01
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes inmuebles	0
2.11 Activos intangibles	0
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	2,964,908.79
2.13 Obra pública en bienes propios	0
2.14 Acciones y participaciones de capital	0
2.15 Compra de títulos y valores	0

2.16 Concesión de préstamos	0
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
2.19 Amortización de la deuda pública	0
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0
3.2 PROVISIONES	0
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0
3.6 OTROS GASTOS	0
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	47,020,270.27

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que las cifras contenidas en este estado financiero son veraces y contienen toda la información referente a la situación y/o los resultados del Municipio de Santiago de Anaya, Hidalgo, afirmando ser legalmente responsables de la autenticidad y veracidad de las mismas, y asimismo asumimos la responsabilidad derivada de cualquier declaración en falso sobre las mismas”.

Tesorera Municipal
L.C.P. Nohemi Viridiana Cortez Monter

Síndico Procurador
Lic. Itzel González Pérez

Presidente Municipal
C. Édigar Monter Ángeles