

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Municipio Jaral del Progreso, Gto.

Ejercicio 2022

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero 31 de Diciembre de 2022

Corte 4

(Cifras en Pesos)

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTION
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTARIAS

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

LIC. JOSÉ GONZÁLEZ OJEDA
PRESIDENTE MUNICIPAL



C.P. BERNARDO MADRICAL VERA
TESORERO MUNICIPAL



Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECCIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	
1115	Fondos con Afección Específica	294,228.73	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	823,543.48	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2021	2020	2019	2018	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-2,054,909.31	-2,067,634.15	-2,054,274.55	-2,046,053.87	-2,045,605.40	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-138,830.82	-59,605.07	-59,605.07	-59,605.07	-59,605.07	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	+ 365 Dias	Característica
1123	Deudores Diferidos por Cobrar a Corto Plazo	216,960.54	216,960.54	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	29,500.00	29,500.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Electrónico o Equivalentes a Corto Plazo	822.31	822.31	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes e Inmuebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1134	Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	10,122,863.38	10,122,863.38	0.00	0.00	0.00	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETECCIONES (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00				
1141	Inventario de Mercadería para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercadería Terminada	0.00				
1143	Inventario de Mercadería en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materias y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00				

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de la Aplicación	Impacto a la Información Financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	0.00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESF-08 BIENES INMUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	481,237,869.47	0.00	0.00				
1231	Terrenos	4,565,611.11	0.00	0.00				
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00				
1233	Edificios no Habitacionales	20,870,862.17	0.00	0.00				
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	453,080,259.02	0.00	0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,741,437.17	0.00	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00				
1240	Bienes Muebles	38,587,531.31	2,335,269.21	-28,152,137.15				
1241	Mobiliario y Equipo Educativo, Administrativo y Recreativo	4,778,088.08	251,922.78	-2,116,149.90				
1242	Mobiliario y Equipo Educativo, Administrativo y Recreativo	2,007,588.17	259,187.70	-1,878,894.81				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,915,291.83	373,150.96	-888,519.39				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	22,482,862.54	1,160,596.43	-17,951,277.23				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	1,963,657.17	142,947.87	-1,643,865.78				
1246	Maquinaría, Otros Equipos y Herramientas	5,287,310.52	145,463.49	-2,084,755.04				
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	133,918.00	0.00	0.00				
1248	Activos Biológicos	9,315.00	0.00	9,315.00				

ESF-09 INTANGIBLES Y DERECHOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
--------	---------------------	-------	--------------	--------------	--------	----------------	-----------	----------------

ESF-10 ESTIMACIONES Y RETENIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1250	Activos Intangibles	1,357,916.15	0.00
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	1,357,916.15	0.00
1270	Activos Diferidos	11,241,378.81	0.00
1271	Estudios, Formulacion y Evaluacion de Proyectos	0.00	0.00
1272	Derechos Sobre Bienes en Regimen de Arrendamiento Financiero	11,241,378.81	0.00
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica
1160	Estimacion por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuantías Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimacion por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	
1191	Valores en Garantía	0.00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decretos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

ESF-13 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Camdoble	0.00	

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Facibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,968,053.86	11,968,053.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	242,543.50	242,543.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,168,580.85	1,168,580.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	8,260,143.82	8,260,143.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	3,701.03	3,701.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	476,804.53	476,804.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,789,434.78	1,789,434.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	26,845.55	26,845.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-15 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Caracteristica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Analógicos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Analógicos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

Municipio Jaral del Progreso, Gto.
Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
Correspondiente del 1 de Enero 31 de Diciembre de 2022

Ejercicio: 2022
Periodicidad: Trimestral
Corte: 4

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00	
2199	Otros Pasivos Circulantes		16,633.27	
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo		0.00	
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo		0.00	
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00	

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

