



**MUNICIPIO DE CEDRAL
SAN LUIS POTOSI**

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene/2022 Al 31/mar/2022

(Cifras en Pesos)

Fecha y Hora de Impresión: 04/may/2022 10:15 a.m.

U.S. SUPERVISOR
Rep: rptEstadoVencImoOnduVPasivo

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				

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

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE MUNICIPAL

C.P. MA. DEL SOCORRO ALVARADO CAPETILLO
TESORERA MUNICIPAL

LIC. JOSE MANUEL VAZQUEZ VILLALBA
SINDACO MUNICIPAL

LIC. FRANCO ALBERTO LUJAN MARTINEZ
CONTRALOR INTERNO

LEP. JAVIER AZAEL RODRIGUEZ GLORIA
REGIDOR DE HACIENDA

ALMA DELIA AGULLAR A



Miriam *Marta Magaña* *Marta*

Banda

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2022



Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañar a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de crédito); y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• **Efectivo y Equivalentes**

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

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	\$ 3,253,673.94	\$ 591,356.49
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	3253673.94	591356.49

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

ALMA DELIA AGULLAR-A.
 Myriam Maresa Murguía Nkr

ELABORÓ:

1/21

AUTORIZÓ:

Concepto	Importe
C.A.J.A	-\$ 18.00
Suma -\$	18.00

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ENTE/INSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos u actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	0

ELABORÓ:     2/21 

ALMA DELIA AGULLAR. A.
 Mónica Mónica Magaña Mtb
 AUTORIZÓ:

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

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-\$ 2,154,851.71	-\$ 2,154,851.71
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 7,955,212.85	\$ 6,866,528.58
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 710,988.20	\$ 692,403.54
Suma	6511349.34	5404080.71

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2022	2022
CUENTAS POR COBRAR	-\$ 2,154,851.71	-0.457342848
DEUDORES DIVERSOS	\$ 6,866,528.58	1.457342848
Suma	4711676.87	

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Reporte Auxiliar de Cuentas (Totales por Cuenta)

MUNICIPIO DE CEDRAL
SAN LUIS POTOSÍ

Del 01/ene/2022 Al 31/mar/2022

Con Saldo y/o Movimientos. De la Cuenta: 1123-001-001 a la 1123-006-008

Cuentas de Registro

ALMA DELIA AGULLAR A.

Miriam María Magaña Mb

ELABORÓ:

3/21

AUTORIZÓ:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Movimientos del Periodo			Saldo Final
		Saldo Inicial	Cargos	Abonos	
1123-001-001	FRANCISCO GAYTAN RANGEL	\$9,742.00	\$0.00	\$0.00	\$9,742.00
1123-001-002	CUENTAS POR COBRAR 2003	\$79,986.72	\$0.00	\$0.00	\$79,986.72
1123-001-003	ORGANISMO DE AGUA POTABLE	\$41,396.70	\$0.00	\$0.00	\$41,396.70
1123-001-004	FRANCISCO GARCIA MATA	\$10,000.00	\$0.00	\$0.00	\$10,000.00
1123-001-005	FONDO ESTATAL DE APORT. MULTIPLES	\$15,850.00	\$0.00	\$0.00	\$15,850.00
1123-001-006	BENEFICIARIOS R-33	\$25,737.00	\$0.00	\$0.00	\$25,737.00
1123-001-007	HECTOR CESAR MALDONADO CHAVEZ	\$746.75	\$0.00	\$0.00	\$746.75
1123-001-008	TUBOS PVC	\$30,484.97	\$0.00	\$0.00	\$30,484.97
1123-001-009	COMITE POZO NO.2 EJIDO HIDALGO	\$127,020.00	\$0.00	\$0.00	\$127,020.00
1123-001-010	MARCIAL J. AGUILLO RAMIREZ	\$670,000.00	\$0.00	\$0.00	\$670,000.00
1123-001-011	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$1,395,690.46	\$0.00	\$0.00	\$1,395,690.46
1123-001-012	FONDO DE AHORRO MUNICIPAL (FONDO GENERAL)	\$21,533.58	\$324,209.27	\$0.00	\$345,742.85
1123-001-013	CUENTAS POR COBRAR R-33	\$146,258.16	\$0.00	\$0.00	\$146,258.16
1123-001-014	RAFAEL ALEJANDRO MATA MARTINEZ	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
1123-001-015	RICARDO AGUIRRE BARAJAS	\$500.00	\$0.00	\$0.00	\$500.00
1123-001-016	CENTRO COMERCIAL BOULEVARD DE CEDRAL, S.A. DE C.V.	\$300.00	\$0.00	\$0.00	\$300.00
1123-001-017	CYBERPUERTA S.A. DE C.V.	\$116.00	\$0.00	\$0.00	\$116.00
1123-001-018	CESAR ENRIQUE MARQUEZ RIVERA	\$0.00	\$1,500.00	\$0.00	\$1,500.00
1123-001-019	ALUMBRADO PUBLICO	\$0.01	\$1,450,992.00	\$757,717.00	\$693,275.01
1123-001-020	RUPERTO VAZQUEZ ESPINOZA	\$180.00	\$0.00	\$0.00	\$180.00
1123-001-022	ALFREDO ISMAEL TORRES MARTINEZ	\$0.00	\$12,500.00	\$0.00	\$12,500.00
1123-001-023	FRANCISCA JANETH DE LA ROSA MARTINEZ	\$0.00	\$10,000.00	\$0.00	\$10,000.00
1123-001-024	MARTIN FRANCISCO CHAVEZ ORTIZ	\$0.00	\$6,000.00	\$300.00	\$5,700.00
1123-001-027	MARIANA ALDERY ESCOBEDO GARCIA	\$0.00	\$3,000.00	\$0.00	\$3,000.00
1123-001-028	ERNEST ATZAEEL REYNA PUENTE	\$0.00	\$8,000.00	\$0.00	\$8,000.00
1123-001-029	DORA ELIA TORRES GLORIA	\$0.00	\$9,500.00	\$0.00	\$9,500.00
1123-001-030	MA. DEL SOCORRO ALVARADO CAPETILLO	\$0.00	\$16,000.00	\$0.00	\$16,000.00
1123-002-001	INFRA LE PRESTA A FORTA	-\$581,440.00	\$0.00	\$0.00	-\$581,440.00
1123-002-002	FORTA DE DEBE A INFRA	\$2,528,640.00	\$0.00	\$0.00	\$2,528,640.00
1123-002-003	INFRA LE PRESTA A FISE	\$696,715.45	\$0.00	\$0.00	\$696,715.45
1123-002-004	FISE LE DEBE A INFRA	-\$696,715.45	\$0.00	\$0.00	-\$696,715.45
1123-002-005	RAMO 33 LE DEBE A RAMO 28	\$634,561.70	\$0.00	\$0.00	\$634,561.70

ALMA DELIA AGULLAR.A

Norma

margin

margin - mtez

AUTORIZO:

ELABORÓ:

[Handwritten signatures and initials]
 4/21

1123-002-006	RAMO 28 LE DEBE A FORTA	\$635,000.00	\$0.00	\$0.00	\$635,000.00
1123-002-007	RAMO 28 LE DEBE A INFRA	\$380,000.00	\$0.00	\$0.00	\$380,000.00
1123-002-008	INFRA LE DEBE A FORTA	\$680,000.00	\$0.00	\$0.00	\$680,000.00
1123-002-015	CLAUDIO PEREZ RANGEL	\$10.00	\$0.00	\$0.00	\$10.00
1123-004-001	OLGA ASUNCION ORTEGA ELORZA	\$990.80	\$0.00	\$0.00	\$990.80
1123-004-002	ARMANDO HERNANDEZ MARTINEZ	\$500.00	\$0.00	\$0.00	\$500.00
1123-004-003	ZURIA ITZEL ZEPEDA JIMENEZ	\$82.00	\$0.00	\$0.00	\$82.00
1123-004-004	REYNA MIRELES MUÑOZ	\$1,299.92	\$0.00	\$0.00	\$1,299.92
1123-004-005	CARLOS MARTIN GONZALEZ RAMIREZ	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
1123-005-001	FRANCISCO LEIJA TORRES	\$4.00	\$0.00	\$0.00	\$4.00
1123-005-002	ROBERTO ANTONIO SEGOVIA JUAREZ	\$500.00	\$0.00	\$0.00	\$500.00
1123-006-001	NANCY ROCIO QUIROZ CRUZ	-\$612.19	\$0.00	\$0.00	-\$612.19
1123-006-002	UBALDO DANIEL GONZALEZ ORTA	\$700.00	\$0.00	\$0.00	\$700.00
1123-006-003	FRANCISCO JAVIER RUIZ FAZ	\$0.50	\$0.00	\$0.00	\$0.50
1123-006-005	FABIOLA RODRIGUEZ ROSAS	\$3,749.50	\$0.00	\$0.00	\$3,749.50
1123-006-007	MILDREDT XIOMARA BERNAL SOLIS	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00	\$5,000.00
1123-006-008	FRANCO ALBERTO LUJAN MARTINEZ	\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
Total:		\$6,866,528.58	\$1,846,701.27	\$758,017.00	\$7,955,212.85

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuyentes o fideicomisos que se encuentran dentro de Inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor a igual a 285 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentren dentro de la cuenta inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

ELABORÓ:         

AUTORIZÓ:         

ALMA DELLA ACULLAR, A
 Marian Marisol Moreno ML

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

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considere los fraccionamientos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, fases aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
TERRENOS	\$ 545,540.00	\$ 545,540.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	545540	545540

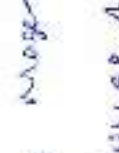
Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

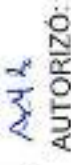
Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,724,226.28	\$ 1,628,371.98
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 35,225.20	\$ 17,941.20
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 2,441,300.00	\$ 2,441,300.00

ELABORÓ: 

 6/21

 **ALMA DELIA AGUILAR A**

AUTORIZO: 

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 377,468.44	\$ 370,508.44
Subtotal BIENES MUEBLES	4578219.92	4458121.62
SOFTWARE	\$ 369,500.04	\$ 382,363.84
LICENCIAS	\$ 4,795.00	\$ 4,795.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	373295.04	367158.84
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 68,058.06	\$ 68,058.06
CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	68058.06	68058.06
Suma	5019573.02	4893338.32

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
	\$.00	\$.00

• **Estimaciones y Deterioros**

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

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fideicomisos de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarlos financieramente.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarlos financieramente.







 Mónica Moya Moya M.B.

ELABORÓ:







7121

ALMA DELIA AGUILERA

AUTORIZÓ:

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 25,526,436.04	\$ 24,447,770.53
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	25506436.04	24447770.53

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 1,142,576.04
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 12,665,073.29
INGRESOS POR CLASIFICAR	\$ 23,875.06
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,208,890.99
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,174,270.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	13929533.3

• **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2022
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	0

II) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales estén armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa











Miriam Marisol Maza Mts

ELABORÓ:

8 / 21

ALMA DELLA AGULLANA

AUTORIZÓ:

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias,

Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 6,138,417.04
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ 6,138,417.04
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL	\$ 4,875,712.15
Subtotal APORTACIONES	\$ 4,875,712.15
	\$.00
	\$.00
Subtotal CONVENIOS	\$ -
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ 178,327.83
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ 178,327.83
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ -
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -

Otros Ingresos y Beneficio

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Detenoreo u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.



ELABORÓ:



Mariana Mariana Nagura Mte

ALMA DELIA AGULLAR.A

9/21

AUTORIZÓ:

Gastos y Otras Pérdidas:

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

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 8,781,331.26
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 889,934.40
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$	9,671,265.66




A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 4,958,647.07	51%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 134,589.85	1%
SEGURIDAD SOCIAL	\$.00	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

ELABORÓ:   

Trinidad Marín Mogaña *MTM*

ALMA DELIA AGUILAR - A -

AUTORIZÓ:

10 / 21

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del período actual (20XX) y período anterior (20XX-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2022	2021
EFECTIVO	-\$ 18.00	\$ 106,274.50
BANCOS/ TESORERÍA	\$ 3,253,673.94	\$ 7,082,883.32
BANCOS/ DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	\$ -	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3253655.94	7189157.82

2. Presentar el análisis de las cifras del período actual (20XX) y período anterior (20XX-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la

Concepto	2022	2021
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro	\$ 9,171,164.66	\$ 8,121,793.96
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 8,237,171.49	\$ 36,515,234.38

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Miriam Marisol Magaña-Avila

ELABORÓ: *[Handwritten signature]*

11/21 *[Handwritten signature]*

AUTORIZÓ: ALMA DELIA ACULLAR.A

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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



Miriam Marisa Magaña Mtz

ALMA DELIA AGUILAR A

ELABORÓ:



12 / 21

AUTORIZÓ:



URL: SUPEN/ISSA
 Rep: rptCconciliacionPresup

MUNICIPIO DE CEDRAL
SAN LUIS POTOSÍ
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente Del 01/ene/2022 al 31/mar/2022

Fecha y hora de impresión: 04/may/2022 11:51 a.m.

1..TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$15,943,825.90
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$6,418,217.28
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$145,657.04
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$95,854.30
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$17,294.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$27,750.00
2.6 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$6,960.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	\$0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	\$6,136.42
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$5,780,869.20
2.13 OBRA PÚBLICA 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	\$0.00

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Miguel Manón Mayora M.R.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ELABORÓ: *[Handwritten signature]*

13/21

ALMA DELIA AGUILAR.M

AUTORIZÓ:

2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	349,100.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$243,600.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$243,600.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
3.2 PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
3.6 OTROS GASTOS	\$0.00



MUNICIPIO DE CEDRAL
SAN LUIS POTOSÍ

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente Del 01/ene/2022 al 31/mar/2022

Uso: SUPERVISOR
 Rep: rptConciliadorPresupuesto

Fecha y hora de Impresión: 04/mar/2022 11:51 a.m.

3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$9,525,608.62

[Handwritten signature]

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

ELABORÓ: *[Signature]* MONTAN MARIÁN MAGUERA *MB-* AUTORIZÓ:
 ALMA DELIA AGULLAR A. *[Signature]*

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recaudatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Aveles y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (P)	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

[Firma]

Marian Marín Magaña *mk*

ELABORÓ: *[Firma]*

ALMA DELA AGULLAR. A

AUTORIZÓ:

15/21

Presupuestarias:

CONCEPTO	2022	2021
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$90,646,735.36	\$91,891,817.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$71,801,294.28	\$2,287,664.78
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	-\$2,610,945.66
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$18,845,441.08	\$76,993,206.56
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$18,845,441.08	\$76,993,206.56

Durante el periodo no se realizaron aumentos o disminuciones a los presupuestos de ingresos y egresos, únicamente se realizaron Adecuaciones Presupuestarias que son las modificaciones a los calendarios presupuestales, las ampliaciones y reducciones al Presupuesto de Egresos del Municipio mediante movimientos compensados y las liberaciones anticipadas de recursos públicos calendarizados realizadas a través de la Tesorería Municipal, siempre que permitan un mejor cumplimiento de los objetivos y metas de los programas presupuestarios a cargo de los Ejecutores de Gasto

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando el menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte







TITULAR MARISOL MOGANA NOLLA
 ALMA DELIA AGULLAR. AUTORIZÓ:
 16 / 21