

Municipio de Guanajuato		EJERCICIO: 2021
NOTAS DE DESGLOSE Y MEMORIA		PERIODICIDAD: TRIMESTRAL
Correspondiente del 01 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021		CORTE: 4
NOTAS	DESCRIPCIÓN	
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>		
<b>INFORMACION CONTABLE</b>		
ESF-01	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>	
ESF-02	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>	
ESF-03	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>	
ESF-04	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u>	
ESF-05	<u>ALMACENES</u>	
ESF-06	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>	
ESF-07	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>	
ESF-08	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>	
ESF-09	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>	
ESF-10	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>	
ESF-11	<u>OTROS ACTIVOS</u>	
ESF-12	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	
ESF-13	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>	
ESF-14	<u>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u>	
ACT-01	<u>INGRESOS DE GESTIÓN</u>	
ACT-02	<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</u>	
ACT-03	<u>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</u>	
ACT-04	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>	
VHP-01	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>	
VHP-02	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>	
EFE-01	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>	
EFE-02	<u>ADD. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>	
EFE-03	<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u>	
Conciliación_Ig	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>	
Conciliación_Eg	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>	
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>		
Memoria	<u>CONTABLES</u> <u>PRESUPUESTALES</u>	

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Mártehe Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Manuquino Garola  
Tesorera Municipal



Municipio de Guanjuaju

NOTAS DE DESCLOSE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Correspondiente del 01 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

EJERCICIO: 2021  
PERIODICIDAD: TRIMESTRAL  
CORTE: 4

Notas:

ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0.00
1115	Fondos con Afectación Especifica		0.00
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	30,566,239.30	
1211	Inversiones a Largo Plazo		0.00

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2020	2019	2018	2017	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
<b>1123</b>	<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>8,695.66</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
112300011	RAMIREZ LEDESMA FABRICIO DAMIAN	5,217.39					
112300011	CARREON RODRIGUEZ OMAR YAMIR	3,478.27					
<b>1125</b>	<b>Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo</b>	<b>64,900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
112500001	GARCIA BARAJAS PEDRO EDUARDO	21,500.00					
112500001	SANDOVAL LOPEZ EDITH REBECA	4,200.00					
112500001	MAYORGA CARMONA MA DE JESUS	36,100.00					
112500001	RANGEL CARRILLO DIANA GEORGINA	3,100.00					
<b>1129</b>	<b>Préstamos Orlgados a Corto Plazo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1129</b>	<b>Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo</b>	<b>31,125,944.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
112900001	HERNANDEZ GUTIERREZ BENITA	300.00					
112900001	OFICINA DE CONVENCIONES Y VISITANTE	24,000.00					
112900001	SECRETARIA DE DESARROLLO AGRARIO	12,107,910.00					
112900001	TRABAJOS Y SERVICIOS GENERALES	839,545.65					
112900001	COMISION DE DEPORTE DEL ESTADO	1,682,389.24					
112900001	COMUNIDAD LA SAUCEDA	24,600.00					
112900001	COMUNIDAD SAN JOSE DE LLANOS	118,278.00					
112900001	VAZQUEZ LOPEZ CESAR	1,330.00					
112900001	RUIZ ELBA ISELA	543.95					
112900001	PALAZUELOS GAXIOLA MARTHA	1,265.16					
112900001	A I CONCEPTS CONSTRUCTION	255.58					
112900001	MURRIETA RIOS HECTOR GUILLERMO	30,000.00					
112900001	COMISION MUNICIPAL DEL DEPORTE DE	927,415.56					
112900001	PROG 3X1 P/MIGRANTES	84,348.00					
112900001	GONZALEZ MONTIEL NANCY ADRIANA	946.88					
112900001	REYES VARGAS ANA ELIZABETH	101,200.00					
112900001	CERVANTES RAMIREZ ELENA	86,000.00					
112900001	BARAJAS MORENO MARIA GUADALUPE	79,800.00					
112900001	CRUCES IBARRA LUIS OCTAVIO	173,725.00					
112900001	OLMOS VELAZQUEZ JUAN MANUEL	6,000.00					
112900001	GAMEZ ALAMILLA PATRICIA	104,000.00					
112900001	ARIAS RUIZ GLORIA ALEJANDRA	54,400.00					
112900001	HERRERA TUDON ADRIANA	60.00					
112900001	RODRIGUEZ RAMONA	227,650.00					
112900001	CRUCES RODRIGUEZ ELVIRA	159,800.00					
112900001	VILLA HERNANDEZ PABLO	27,600.00					
112900001	DOMINGUEZ RANGEL MARTINA	109,500.00					
112900001	AVILA MURRIETA MA CATALINA	23,240.00					
112900001	ESTRADA HERNANDEZ LUIS MANUEL	100,800.00					
112900001	HERNANDEZ ORTEGA KARINA DEL CARMEN	204,000.00					
112900001	RANGEL MATA JORGE ALBERTO	11,290.42					
112900001	ROJAS BARCENAS FELIX GERARDO	1,050.00					
112900001	RAMIREZ CHAVEZ ADRIANA	84,725.68					
112900001	MENDOZA GAYTAN JUAN CARLOS	80,849.10					
112900001	RAMIREZ HERNANDEZ KARINA	5,136.13					
112900001	LANDEROS RAMIREZ JUAN SARAHÍ	165,065.36					
112900001	GUTIERREZ FLORES ANGELINA	27,837.08					
112900001	SANCHEZ ALVAREZ LUCIA	90,000.03					
112900001	ROCHA ARGOTE FERNANDO	50,521.00					
112900001	MIRELES GONZALEZ ANTONIO LEONARDO	58,500.00					
112900001	LUNA GUERRA LUIS ALBERTO	5,994.08					
112900001	DELGADO CASILLAS MONSERRAT	15,978.66					
112900001	PATLAN RANGEL MARIA RUSVELINA	1,176.00					
112900001	MENDOZA MORENO LUIS BENJAMIN	136,000.00					
112900001	RAMIREZ VELAZQUEZ ADRIANA GUADALUPE	126,000.00					
112900001	MARQUEZ HERRERA ANA BEATRIZ	170,000.00					
112900001	LOPEZ FERNANDO	182,000.00					
112900001	ZARATE DIAZ JOSE ALFONSO	22,000.00					
112900001	HERNANDEZ HERRERA ALICIA	129,000.00					

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Marlene Martínez  
Armedáriz  
Sindicada del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal



Municipio de Guajuato

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Correspondiente del 01 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

EJERCICIO: 2021

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

CORTE: 4

112500001	RODRIGUEZ ROCHA JUAN ARMANDO	32,400.00				
112900001	TAVERA CERVANTES ARTURO	285,973.04				
112900001	INTERESES GENERADOS POR COBRAR	1,147.98				
112900001	JUAREZ GUSTAVO EDUARDO	41,937.70				
112900001	INSTITUTO ESTATAL DE LA CULTURA	42,876.00				
112900001	INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL	6,977.52				
112900001	SECRETARIA DE FINANZAS INVERSION	9,798,498.75				
112900001	GOBIERNO DEL ESTADO DE GUANAJUATO	690,000.00				
112900001	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	981,100.80				
112900001	CONSTRUCCIONES OCTRIZ SA DE CV	1,245,315.87				
112900001	HDI SEGUROS SA DE CV	25,797.50				
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	25,663.26	25,663.26	0.00	0.00	0.00
113100001	ORGANIZACION EMPRESARIAL POSTES	25,663.26				
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	13,679,497.95	0.00	0.00	0.00	0.00
113400001	GARCIA TOVAR VICENTE APOLINAR	40,269.61				
113400001	DIMPROSA S A	314.06				
113400001	PLANIF CONST Y RESTAURADORES	2,816.73				
113400001	INMOBILIARIA Y CONSTRUCTORA	770.88				
113400001	IGNACIO SANDOVAL HURTADO	1,645.75				
113400001	JUAN JOSE CONCEPCION A	1,529.16				
113400001	MEGAVE 2000 S A	3,240.31				
113400001	DANIEL MARTINEZ MEDEL	542.62				
113400001	ESPECIALIDADES ELECTRICAS	13,982.50				
113400001	GRUPO FEYDO CONSTRUCCION	167,751.34				
113400001	RENE FERNANDEZ HERNANDEZ	28,483.80				
113400001	RUBEN ALEJANDRO MELENDEZ	12,428.92				
113400001	ICONCE CONSTRUCTORA S A	13,076.83				
113400001	NORIA ALTA CONSTRUCCIONES S A	6,322.84				
113400001	CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA	5,985.18				
113400001	NAVARRETE MACIAS BENJAMIN	77,496.06				
113400001	RAMOS ARROYO LUIS HECTOR	95,138.11				
113400001	MOVIMIENTOS INDUSTRIALES DE LA	1,430,374.65				
113400001	URBANIZACIONES Y EDIFICACIONES	209,796.82				
113400001	CONSTRUCTORA ERSO SA DE CV	121,688.23				
113400001	JVR CONSTRUCCIONES SA DE CV	766,969.67				
113400001	MARTINEZ ORDAZ MARCO ANTONIO	377,905.15				
113400001	INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES SINAI	638,147.51				
113400001	CONSORCIO EN INSTALACIONES	1,534,812.91				
113400001	CONSTRUCTORA Y CONSULTORA VIAN	444,641.89				
113400001	PARRA SANCHEZ MARIANA	36,875.95				
113400001	ANGUANO AGUILAR JUAN FERNANDO	881,688.39				
113400001	VIALIDADES Y CONSTRUCCIONES TREBOL	546,414.56				
113400001	AGUILAR GUTIERREZ JOEL HUMBERTO	1,816,368.17				
113400001	A+ PROYECTO Y CONSTRUCCION SA DE	1,562,246.27				
113400001	CONSTRUCTORA AZACAN SA DE CV	2,633,318.44				
113400001	GRUPO URBANIZADOR ELECTROMECANICO	206,758.84				
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 TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Metodo de Valuacion	Conveniencia de la Aplicacion	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00				
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00				

## ESF 05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Metodo	Conveniencia de Aplicacion	Impacto a la Información financiera por cambios en el metodo
1150	Almacenes	108,855.61			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	108,855.61			
115110001	(Almacenes) MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	16,774.17			
115190001	ALMACEN DE BIENES MUEBLES	92,081.44			

## ESF 06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATO, ANALOGOS

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

## ESF 07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente MunicipalLic. Stefany Mariene Martínez  
Arrendataria  
Sindica del R. AyuntamientoC.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal



ESF-08 BIENES MUEBLES 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	274,313,230.93	3,977,061.51		14,510,505.81			
1231	Terrenos	84,286,049.24	0.00		0.00			
123105811	Terrenos	84,286,049.24	0.00		0.00			
1232	Viviendas	0.00	0.00		0.00			
1233	Edificios no Habitacionales	64,322,641.97	3,338,873.15		13,244,829.46			
123305831	Edificios e instalaciones	64,322,641.97	3,338,873.15		13,244,829.46			
1234	Infraestructura	21,397,317.62	638,188.96		1,265,876.35			
123405891	Adjudicaciones, Expropiaciones e Indemnizaciones	21,397,317.62	638,188.96		1,265,876.35			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	62,323,647.86	0.00		0.00			
123518111	Edificación habitacional	1,571,488.43	0.00		0.00			
123526121	Edificación no habitacional	1,720,055.77	0.00		0.00			
123536131	Constr obras p abastece agua petróleo gas el	7,169,097.03	0.00		0.00			
123546141	División de terrenos y Constr de obras de urbaniz	50,598,261.86	0.00		0.00			
123556151	Construcción de vías de comunicación	358,239.98	0.00		0.00			
123566181	Otras construcc de ingeniería civil u obra pesada	885,704.89	0.00		0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	61,983,583.14	0.00		0.00			
123626221	Edificación no habitacional	61,983,583.14	0.00		0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00		0.00			
1240	Bienes Muebles	158,382,057.08	21,393,380.25		-120,851,005.76			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	34,945,370.35	5,411,421.99		-28,195,759.02			
124115111	Muebles de oficina y estantería	4,660,102.33	606,274.58		-2,269,993.49			
124125121	Muebles excepto de oficina y estantería	1,347,491.26	148,983.62		-539,423.59			
124135151	Computadoras y equipo periférico	26,668,690.92	4,413,040.98		-24,331,946.45			
124195191	Otros mobiliarios y equipos de administración	2,284,085.84	242,622.81		-1,050,728.82			
124195192	Mobiliario y equipo para comercio y servicios	5,000.00	500.00		-3,666.87			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,422,480.95	697,346.54		-2,952,965.19			
124215211	Equipo de audio y de video	1,222,708.75	151,209.49		-579,081.59			
124225221	Aparatos deportivos	15,755.00	1,575.50		-5,514.25			
124235231	Cameras fotográficas y de video	4,282,348.37	446,391.87		-1,995,198.42			
124285291	Otro mobiliario y equipo educativo y recreativo	901,670.73	98,169.68		-373,210.33			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	249,183.36	42,197.70		-102,330.91			
124315311	Equipo para uso médico dental y para laboratorio	183,882.80	35,667.64		-79,475.71			
124325321	Instrumentos médicos	65,300.56	6,530.06		-22,855.20			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	89,251,832.27	13,030,185.33		-74,685,524.32			
124415411	Automóviles y camionetas	82,345,676.37	12,234,604.14		-68,563,359.68			
124425421	Carrocerías y remolques	2,072,312.32	441,141.02		-1,533,821.54			
124495491	Otro equipo de transporte	4,833,843.58	354,440.17		-4,578,343.10			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	1,909,057.63	69,367.98		-319,431.71			
124505511	Equipo de defensa y de seguridad	1,909,057.63	69,367.98		-319,431.71			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	25,021,865.88	2,142,860.71		-14,714,994.61			
124615811	Maquinaria y equipo agropecuario	3,159,339.55	362,337.11		-839,820.18			
124625621	Maquinaria y equipo industrial	169,914.82	17,908.14		-57,738.32			
124635631	Maquinaria y equipo de construcción	4,698,000.00	0.00		-4,698,000.00			
124645641	Sistemas de aire acondicionado calefacción y refr	726,614.55	73,410.38		-353,986.15			
124655651	Equipo de comunicación y telecomunicación	12,202,340.16	1,284,839.40		-5,531,043.20			
124655661	Accesorios de iluminación	734,326.29	76,549.84		-351,305.19			
124675671	Herramientas y maquinas herramienta	2,286,323.72	240,267.50		-2,130,053.98			
124695691	Otros equipos	1,045,006.79	107,548.54		-753,047.58			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	582,266.74	0.00		0.00			
124715133	Otros bienes artísticos culturales y científicos	582,266.74	0.00		0.00			
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00		0.00			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	4,799,210.11	457,560.54		-2,342,857.68			
1251	Software	4,654,587.26	443,098.24		-2,230,879.85			
125105911	Software	4,654,587.26	443,098.24		-2,230,879.85			
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00		0.00			
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00		0.00			
1254	Licencias	144,622.85	14,462.30		-111,977.83			
125415971	Licencias	144,622.85	14,462.30		-111,977.83			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00		0.00			
1270	Activos Diferidos	96,610.00	0.00		0.00			
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	96,610.00	0.00		0.00			
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00		0.00			
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00		0.00			
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00		0.00			
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00		0.00			
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00		0.00			

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
 Presidente Municipal

Lic. Stefany Mariene Martínez  
 Armendáriz  
 Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García  
 Tesorera Municipal



Municipio de Guanajuato

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Correspondiente del 01 de Enero AL 31 de DICIEMBRE DEL 2021

EJERCICIO: 2021

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

CORTE: 4

## ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	30,991.00	
1191	Valores en Garantía	30,991.00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decesos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes	14,616,191.31	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Comodato	14,616,191.31	

## ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días	Facilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	61,439,477.35	61,439,477.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	9,540,280.98	9,540,280.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	13,125,507.73	13,125,507.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	16,316,080.73	16,316,080.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	69,377.20	69,377.20	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	15,072,246.30	15,072,246.30	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	7,275,984.41	7,275,984.41	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-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	3,513.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	3,513.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos 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	6,243.66		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	6,243.66		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos 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		

## ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	107.18		
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		

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Angeline Martínez  
Armedáriz  
Sindica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Manuélana García  
Tesorera Municipal



Notas

## ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	239,329,774.48	
4110	Impuestos	110,054,425.79	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	1,752,497.49	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	84,718,207.55	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	16,945,025.69	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	6,638,695.06	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	97,594,620.87	
4141	Derechos por el Uso, Goca, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	37,085,462.45	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	59,834,940.20	
4144	Accesorios de Derechos	694,218.22	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	9,494,104.85	
4151	Productos	9,494,104.85	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	22,186,622.97	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	21,833,591.03	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	86,927.09	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	33,958.35	
4169	Otros Aprovechamientos	232,146.50	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0.00	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Organos Autónomos	0.00	

## ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	540,105,340.83	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	540,105,340.83	
4211	Participaciones	307,968,381.94	
4212	Aportaciones	170,891,238.00	
4213	Convenios	57,145,154.38	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	4,102,568.51	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	

## ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obligatorios	0.00		

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Mariene Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal



Notas				
ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00	
4394	Diferencias de Colizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00	
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00	
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00	
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	716,902,274.29	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	595,683,502.18	83%	
5110	Servicios Personales	412,349,791.74	58%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	113,687,498.14	16%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	47,551,771.58	7%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	49,714,761.88	7%	
5114	Seguridad Social	67,185,416.62	9%	
5115	Otros Prestaciones Sociales y Económicas	134,210,343.72	19%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	60,555,632.04	8%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	5,180,361.43	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	4,454,789.45	1%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	15,454,384.16	2%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	845,191.20	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	31,752,552.21	4%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,689,078.53	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	71,164.84	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,108,110.22	0%	
5130	Servicios Generales	122,778,078.40	17%	
5131	Servicios Básicos	37,948,519.33	5%	
5132	Servicios de Arrendamiento	6,071,594.57	1%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	12,232,928.15	2%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,339,807.81	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	32,421,175.50	5%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	7,412,733.96	1%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	414,639.08	0%	
5138	Servicios Oficiales	15,543,742.29	2%	
5139	Otros Servicios Generales	5,392,737.71	1%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	52,188,081.92	7%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	35,775,530.82	5%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	35,775,530.82	5%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	540,000.00	0%	
5231	Subsidios	540,000.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales	15,872,551.10	2%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	10,825,896.51	2%	
5242	Becas	4,545,000.00	1%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	501,654.59	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5251	Pensiones	0.00	0%	
5252	Jubilaciones	0.00	0%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%	
5280	Donativos	0.00	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%	
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,736,871.03	0%	
5310	Participaciones	0.00	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
5320	Aportaciones	0.00	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
5330	Convenios	2,736,871.03	0%	
5331	Convenios de Reasignación	2,736,871.03	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	668,690.83	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	668,690.83	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	668,690.83	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%	
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%	
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%	
5451	Apoyos Financieros a Intermedios	0.00	0%	
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%	

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Márlene Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal



Municipio de Guanajuato

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE ACTIVIDADES

Correspondiente del 01 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

EJERCICIO: 2021

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

CORTE: 4

Notas			
ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	29,202,131.48	4%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	29,202,131.48	4%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	3,338,873.15	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	638,188.36	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	21,393,380.25	3%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	457,560.54	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	3,374,129.18	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	36,422,996.85	5%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	36,422,996.85	5%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	36,422,996.85	5%

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Mariene Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal



Municipio de Guanajuato

EJERCICIO: 2021

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 01 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CORTE: 4

Notas				
VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0.00		
3120	Donaciones de Capital	2,303,520.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia	
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	62,532,841.02		
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	308,247,563.74		
3230	Revalúos	0.00		
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00		
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00		
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00		
3239	Otros Revalúos	0.00		
3240	Reservas	50,265,465.11		
3241	Reservas de Patrimonio	50,265,465.11		
3242	Reservas Territoriales	0.00		
3243	Reservas por Contingencias	0.00		
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00		
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00		
3252	Cambios por Errores Contables	0.00		

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

  
Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

  
Lic. Stefany Marlene Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

  
C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal



Municipio de Guanajuato

EJERCICIO: 2021

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 01 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CORTE: 4

Notas

## FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2021	2020
1111	Efectivo	77,144.44	42,460.00
1112	Bancos/Tesorería	108,836,594.34	98,839,965.21
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	3,971,334.14
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	108,913,738.78	102,853,759.35

## BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	274,313,239.93	219,766,982.34
1231	Terrenos	64,286,049.24	64,286,049.24
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	64,322,641.97	64,322,641.97
1234	Infraestructura	21,397,317.62	21,793,421.12
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	62,323,647.96	3,417,732.92
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	61,983,583.14	65,947,137.09
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	158,382,057.08	148,934,373.74
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	34,945,370.35	33,378,573.87
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,422,480.85	6,278,750.09
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	249,183.36	249,183.36
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	89,251,832.27	81,745,217.40
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	1,909,057.63	3,118,561.19
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	25,021,865.88	24,092,152.76
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	582,266.74	71,935.07
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	4,799,210.11	5,117,171.59
1251	Software	4,654,587.26	4,971,294.74
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	144,622.85	145,876.85
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	437,494,507.12	373,818,527.67

## EVOLUCION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	119,398,866.33	62,532,841.02
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	26,147,072.69	81,483,876.83
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,874,103.29	29,202,131.48
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,367,846.79	29,202,131.48
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	3,338,873.15
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	638,188.36
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	21,393,380.25
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	457,560.54
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	1,357,846.79	3,374,129.18
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Marlene Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal

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



## NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 01 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CORTE: 4

## EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	516,256.50	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	516,256.50	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	24,272,969.40	36,422,996.85
5610	Inversión Pública no Capitalizable	24,272,969.40	36,422,996.85
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	24,272,969.40	36,422,996.85
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0.00	15,858,748.50
2111	Provisiones capítulo 1000	0.00	9,240,555.42
2112	Provisiones capítulo 2000	0.00	361,818.50
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	6,194,534.58
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	21,840.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	40,000.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	145,545,939.02	144,016,717.85

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Marlene Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal



MUNICIPIO DE GUANAJUATO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

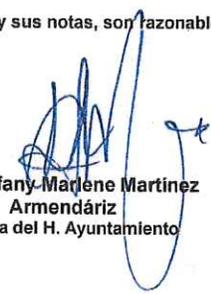
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>860,570,008.22</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
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
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>81,134,892.91</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	81,134,892.91
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>779,435,115.31</b>

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

  
Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

  
Lic. Stefany Mariene Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

  
C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal



MUNICIPIO DE GUANAJUATO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>806,128,299.60</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>154,851,153.64</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,170,741.26
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20,896.01
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	337,299.41
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	396,103.50
2.11 Activos Intangibles	338,549.68
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	145,558,129.04
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	3,963,553.95
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	3,065,880.79
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>65,625,128.33</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	29,202,131.48
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
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	36,422,996.85
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>716,902,274.29</b>

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Marlene Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal



Nota:

NO APLICA

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargas del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Contrata	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
7110	Valores en Custodia	0.00		0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00		0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00		0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamos de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00		0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00		0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00		0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00		0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00		0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00		0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00		0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00		0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00		0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00		0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00		0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00		0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00		0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00		0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00		0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00		0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00		0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00		0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00		0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00		0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00		0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00		0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00		0.00	0.00	0.00			
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00		0.00	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00		0.00	0.00	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		0.00	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00		0.00	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00		0.00	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00		0.00	0.00	0.00			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	0.00		0.00	0.00	0.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00		0.00	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		0.00	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		0.00	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		0.00	0.00	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		0.00	0.00	0.00			

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña  
Presidente Municipal

Lic. Stefany Narlene Martínez  
Armendáriz  
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García  
Tesorera Municipal