

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE MORELEON, GTO.

Notas de Desglose y Memoria

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020

Ejercicio: 2020

Periodicidad: Trimestral

Corte: 3

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 ANALOGOS
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 GESTIÓN
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
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

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

Julia Ortega

DIRECTORA
JULIA ORTIZ ORTEGA



MORELEÓN GTO.
Avanzando y transformando vidas

[Signature]

CONTADOR
MA. DEL SOCORRO GPE AVALOS VIEYRA

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECCIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Característica
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	290,383.63								
1115	Fondos con Afección Específica	0.00								
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00								
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00								

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Característica
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	530,435.76		615,828.75	476,132.58	453,053.00	395,547.23	395,547.23	0.00	Facultad de Cobro
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00		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	Tipo	A 30 Dic	A 30 Dic	A 30 Dic	A 30 Dic	A 30 Dic	A 30 Dic	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	48,605.59		48,605.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	6,000.00		6,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Estricto o Equivalencia a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles e Inmuebles a Corto Plazo	0.00		0.00	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	0.00	0.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00		0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conversión de la Aplicación	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	Método	Conversión 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 ANALÓGICOS

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 MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dpto. Gasto	Dpto. Acumulada	Método	Tasas Aplicadas	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,480,939.86		0.00			
1231	Terrenos	0.00		0.00			
1232	Viviendas	0.00		0.00			
1233	Edificio no Habitacionales	3,335,486.90		0.00			
1234	Infraestructura	0.00		0.00			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	144,441.35		0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00		0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		0.00			
1240	Bienes Muebles	2,161,860.62		0.00			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	448,026.80		0.00			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	174,379.66		0.00			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	114,639.35		0.00			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,374,282.00		0.00			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00		0.00			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	40,092.81		0.00			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00		0.00			
1248	Activos Biológicos	0.00		0.00			

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicadas	Criterios
1250	Activos Intangibles	68,413.00		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			

Julia Ortiz O

MOROLEÓN GTO.
 Avanzando y transformando vidas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1254	Leoncitas	65,413.00	0.00
1256	Otros Activos Inmuebles	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1271	Estudios, Formulación y Ejecución de Proyectos	0.00	0.00
1272	Derechos Score Bienes en Regimen de Arrendamiento Financiero	0.00	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-10 ESTIMACIONES Y DETERMINOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00
1182	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
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, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

Cuenta

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1280	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1281	Bienes en Concesión	0.00	
1282	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1283	Bienes en Comodato	0.00	

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	Facibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	308,993.92	308,993.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Prepagados por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Obligadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	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	308,922.86	308,922.86	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	71.08	71.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos con Contratistas por Obras Públicas 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	Naturaliza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2165	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2166	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2250	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2251	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2254	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	Naturaliza	Característica
2199	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
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		

Sola Ortiz



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando y transformando vidas

[Handwritten signature]

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTIÓN

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Características Significativas
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	634,783.14	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuesto Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuesto al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuesto Sobre Nomina y Asimilables	0.00	
4116	Impuesto Ecológico	0.00	
4117	Accesos de Inmuebles	0.00	
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 de Aportación de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Inversión	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesos de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otros 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	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesos de Derechos	0.00	
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	0.00	
4151	Productos	15,829.53	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	15,829.53	
4180	Aprovechamientos	0.00	
4181	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4182	Multas	0.00	
4183	Indemnizaciones	0.00	
4184	Reintegración	0.00	
4185	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4188	Accesos de Aprovechamientos	0.00	
4189	Otros Aprovechamientos	0.00	
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	618,958.21	
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 Financieras	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	Características Significativas
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	6,177,071.30	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	289,524.80	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	289,524.80	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	5,908,546.80	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	4,908,546.80	

Sola Ortiz O.



[Handwritten signature]

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
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-43 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
Cuenta				
Nombre de la Cuenta				
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	19,060.00	Naturaleza	Característica
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Ingresos Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4318	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 Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Diminución del Exceso de Estimaciones por Feridas o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Diminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4340	Diminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Otros Ingresos y Beneficios Varios	19,060.00		
4382	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	19,060.00		

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
ACT-44 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
Cuenta				
Nombre de la Cuenta				
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,296,671.28	100%	Característica
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	6,334,430.95	93%	
5110	Servicios Personales	4,917,195.08	78%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,073,803.85	49%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	91,950.20	1%	
5114	Seguridad Social	0.00	0%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,751,441.03	28%	
5116	Pago de Estímulos e Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	494,881.67	8%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	59,719.14	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	313,489.67	5%	
5123	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	12,140.46	0%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	86,947.69	1%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	10,436.00	0%	
5129	Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	422,343.80	7%	
5130	Servicios Generales	71,010.35	1%	
5131	Servicios Básicos	15,359.40	0%	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	0%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	84,483.16	1%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	111,063.58	2%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,278.00	0%	
5136	Servicio de Comunicación Social y Publicidad	5,566.17	0%	
5137	Servicio de Traslado y Viáticos	11,070.12	0%	
5138	Servicio Oficialista	119,518.02	2%	
5139	Otros Servicios Generales	246,121.23	4%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%	
5220	Transferencias al Reser 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	0.00	0%	
5231	Subsidios	0.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales a Personas	138,298.15	2%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	73,877.00	1%	
5242	Recas	0.00	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	64,411.15	1%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	107,833.08	2%	
5290	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5291	Pensiones	107,833.08	2%	
5292	Jubilaciones	0.00	0%	
5299	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	

Solo Ortiz



[Handwritten signature]

SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE MOROLEON, GTO.

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública
Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020

Ejercicio: 2020
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

Notas
VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	0.00		
3120	Donaciones de Capital	3,336,498.58		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	114,468.79		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	534,248.16	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,644,239.07	
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	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
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	

Sin Otro



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando y transformando vidas

SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE MOROLEON, GTO.

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020

Corte: 3

Notas

EEE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial	Pagos
1111	Efectivo	0,00	0,00	
1112	Bancos/Tesorería	0,00	0,00	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	639,253.78	423,019.02	
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	280,393.63	265,330.10	
1115	Fondos con Afectación Específica	0,00	0,00	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0,00	0,00	
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0,00	0,00	
1110	Total	919,647.41	688,349.12	

EEE-02 ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,480,939.85		
1231	Terrenos	0,00		
1232	Viviendas	0,00		
1233	Edificios no Habitacionales	3,336,498.50		
1234	Infraestructura	0,00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	144,441.35		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0,00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0,00		
1240	Bienes Muebles	2,151,890.62		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	448,526.80		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	174,379.66		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	114,639.35		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	1,374,252.00		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0,00		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	40,092.81		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0,00		
1248	Activos Biológicos	0,00		
1250	Activos Intangibles	66,413.00		
1251	Software	0,00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0,00		
1253	Concesiones y Franquicias	0,00		
1254	Licencias	66,413.00		
1259	Otros Activos Intangibles	0,00		

EEE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0,00	0,00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0,00	0,00
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	0,00
5514	Depreciación de Infraestructura	0,00	0,00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0,00	0,00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0,00	0,00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0,00	0,00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0,00	0,00

Julia Ortiz

MOROLEON GTO.
Avanzando y transformando vidas



[Handwritten signature]

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 Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5534	Disminución de Almacén de 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
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	0.00	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	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00

Tabla Ottao



MOROLEÓN, GTO.
Avanzando y transformando vidas

[Handwritten Signature]

SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE MOROLEÓN, GTO.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	6,830,919.44
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	19,060.00
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	19,060.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	688,269.02
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	688,269.02
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	6,161,710.42

Julia Ortizo



SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE MOROLEON, GTO.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	6,854,571.28
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	557,900.00
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	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,700.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	551,200.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
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
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
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
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	6,296,671.28

Julca Ortiz O.



Notas

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2020

Ejercicio: 2020
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

SISTEMA INTEGRAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE MORELEON, GTO.
Nota de Memoria

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7120	Custodia de Valores	0.00	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	0.00	
7140	Prestamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	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	0.00	
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	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	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	0.00	
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	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	0.00	
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	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	0.00	
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7320	Avales Firmados	0.00	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	0.00	
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	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	0.00	
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7630	Bienes Bajo Contrato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Ejecutado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Jola Ocho



[Handwritten signature]

II. DE MEMORIA (DE ORDEN):

DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio 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 este documento son las siguientes:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

- Valores:

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.

- Emisión de obligaciones:

Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

- Avalés y garantías:

No obstante, las cuentas de Avalés y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.

- Juicios:

Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

- Contratos para Inversión Mediante

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares:

- Bienes concesionados o en comodato

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

- Cuentas de ingresos

- Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al 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.

Nota: Las cuentas de orden contables señaladas, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos.

Solia Ortiz O.



MOROLEÓN GTO.

Avanzando y transformando vidas