

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO MOROLEON GUANAJUATO
 Notas de Desglose y Memoria
 Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio 2022
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2022
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 2

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
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 GESTION</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>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
EFE-03	<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>Conciliación Ig</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
<u>Conciliación Eg</u>	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	<u>CONTABLES</u> <u>PRESUPUESTARIAS</u>

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



C. ALMA DENISSE SANCHEZ BARRAGAN
 PRESIDENTA MUNICIPAL

L.A.I. MARTIN WEBER LOPEZ ORTEGA
 SINDICO MUNICIPAL Y COMISIONADO DE HACIENDA

LC GUILLERMO SIERRA BLANCO
 TESORERO MUNICIPAL



TESORERIA MUNICIPAL
 MOROLEON, GTO.

MUNICIPIO MORELOS GUANAJUATO
 Notas de Descargo Estado de Situación Financiera
 Correspondencia del 01 de Enero al 30 de Junio 2022

Ejercicio: 2022
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 2

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	12,252,712.56	
1115	Fondos con Afectación 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	2021	2020	2019	2018	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	787,554.45	783,454.45	784,505.45	801,512.45	811,355.45	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	59,279.04	58,279.97	131,060.24	25,633.66	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 360 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudoras Diversas por Cobrar a Corto Plazo	17,915.43	17,915.43	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudoras por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	24,280,023.68	24,280,023.68	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	
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	8,427,142.91	8,427,142.91	0.00	0.00	0.00	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Concordancia 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	Concordancia de 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 FIDELICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fidelicomisos, 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	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	349,686,697.60	0.00	0.00			
1231	Terrenos	1,203,359.00	0.00	0.00			
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00			
1233	Edificios no Habitacionales	13,023,552.99	0.00	0.00			
1234	Infraestructura	2,170,875.51	0.00	0.00			
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	273,915,132.71	0.00	0.00			
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	59,765,566.70	0.00	0.00			
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00			
1240	Bienes Muebles	64,496,672.19	0.00	-37,703,268.31			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	16,350,334.03	0.00	-4,822,567.50			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,239,816.00	0.00	-511,173.35			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	75,150.14	0.00	-53,241.35			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	22,112,124.17	0.00	-14,026,676.30			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	5,765,779.47	0.00	-957,590.49			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,763,319.85	0.00	-17,332,840.60			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	16,000.02	0.00	0.00			
1249	Activos Biológicos	119,950.00	0.00	0.00			

ESF-09 INTANGIBLES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios
1250	Activos Intangibles	1,061,111.45	0.00	0.00		625,470.96	
1251	Software	532,281.95	0.00	0.00		306,607.17	
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00		0.00	
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00		0.00	
1254	Licencias	519,452.48	0.00	0.00		316,863.79	
1259	Otros Activos Intangibles	9,377.03	0.00	0.00		0.00	
1270	Activos Diferidos	12,976,399.09	0.00	0.00		0.00	
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00		0.00	
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00		0.00	
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		0.00	
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00		0.00	
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00		0.00	
1279	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00		0.00	

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 Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	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	Factibilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	34,479,765.84	34,479,765.84	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,622,257.26	6,622,257.26	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,797,404.13	1,797,404.13	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	6,340,301.43	6,340,301.43	0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	84,318.57	84,318.57	0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	8,126,870.93	8,126,870.93	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	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,165,527.61	1,165,527.61	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	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,343,095.91	6,343,095.91	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	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	
2122	Documentos con Contralistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	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	

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	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fidelicomisos, 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	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fidelicomisos, 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		

MUNICIPIO MOROLEON GUANAJUATO
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio 2022

Ejercicio: 2022
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 2

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION		
4110	Impuestos	46,415,493.88	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	29,447,843.25	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	28,186,768.71	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	558,719.02	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	702,355.52	
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	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	7,529,794.96	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	7,529,794.96	
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	8,076,304.09	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	8,076,304.09	
4160	Aprovechamientos	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	1,361,551.58	
4162	Multas	17,918.10	
4163	Indemnizaciones	993,622.66	
4164	Reintegros	95,854.84	
4165	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	11,939.27	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	242,216.71	
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 Órganos 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		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	121,047,743.89	
4211	Participaciones	121,047,743.89	
4212	Aportaciones	76,558,208.38	
4213	Convenios	31,524,587.41	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	11,796,516.73	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	1,189,431.39	
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			
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		

MUNICIPIO MOROLEON GUANAJUATO

Ejercicio: 2022

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio 2022

Corte: 2

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	6,549,391.14		
3120	Donaciones de Capital	-2,830,961.39		
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)	78,544,386.47	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	399,339,404.71	
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	

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

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo		0.00
1112	Bancos/Tesorería	86,552,085.74	44,051,061.39
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	12,252,712.56	25,348,692.42
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 de Efectivo y Equivalentes	98,804,798.30	69,399,763.81

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	349,086,897.80	
1231	Terrenos	1,203,369.90	
1232	Viviendas	0.00	
1233	Edificios no Habitacionales	13,023,552.98	
1234	Infraestructura	2,178,875.51	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	273,915,132.71	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	58,765,966.70	
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	
1240	Bienes Muebles	66,496,572.19	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	16,350,334.03	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,293,846.50	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	76,188.14	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	22,112,124.17	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	5,765,779.47	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,763,319.86	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	16,000.02	
1248	Activos Biológicos	118,980.00	
1250	Activos Intangibles	1,061,111.46	
1251	Software	532,281.95	
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	
1254	Licencias	519,452.48	
1259	Otros Activos Intangibles	9,377.03	

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	22,050.00	184,940.00
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
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
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	22,050.00	184,940.00
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	22,050.00	184,940.00
5600	INVERSION PUBLICA	0.00	360,000.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	360,000.00

MUNICIPIO MOROLEON GUANAJUATO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio 2022 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	167,463,237.77
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	167,463,237.77

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

MUNICIPIO MOROLEON GUANAJUATO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio 2022

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	130,392,296.26
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	42,018,384.96
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	386,144.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	45,800.00
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	216,518.40
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	258,710.00
2.9 Activos Biológicos	167,960.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	22,649,653.04
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	3,062,279.52
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	15,200,000.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	31,320.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	544,940.00
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	184,940.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	360,000.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	88,918,851.30

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

MUNICIPIO MOROLEON GUAMAUATO

Notas de Memoria

Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio 2022

Ejercicio: 2022

Periodicidad: Trimestral

Contra: 2

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
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	Prestamos 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	Emissiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Prestamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Prestamos 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 Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo 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 en Comodato	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	236,371,028.30	0.00	236,371,028.30	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	176,097,299.92	346,611,675.80	-172,544,361.88	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	112,240,647.50	8,604,056.12	103,636,591.38	0.00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	167,463,237.80	167,463,237.80	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	167,463,237.80	-167,463,237.80	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	236,371,028.30	-236,371,028.30	0.00			
8220	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	403,394,865.60	227,293,432.36	-176,091,433.25	0.00			
8230	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	63,377,269.85	167,013,897.30	-103,636,591.45	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	153,916,166.50	130,392,296.30	33,523,870.20	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	130,392,296.30	130,392,296.30	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	130,392,296.30	130,392,296.30	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.