



MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA, GTO.

NOTAS DE DESGLOSE Y DE MEMORIA

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018



Ejercici
Periodicida
Corri

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
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
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
Conciliacion_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliacion_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

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

Presidente Municipal
Lic. José Antonio Trejo Valdepeña



Tesorero Municipal
C.P. Eduardo Durán Velo



MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA, GTO.

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Per

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	752,893.51	
111400023	BBAJ INV 5010/2088 F218	743,614.09	
111400107	BBAJ INV 8970/4664 P.FED18	572.91	
111400109	BBVA INV3387/9201 AGUI18	8,706.51	
1115	Fondos con Afectación Específica	12,922,096.19	
111500034	BANAMEX FIDECOMISO 135681-8	713,663.20	
111500037	BBAJIO CTA 8866311 41SUB12FA	334,783.83	
111500126	BBAJIO 7073/5289 PREPA ABIERTA P/TODOS	145,028.05	
111500127	BANORTE 13000 PIDH CUARTOS	4,351,862.35	
111500139	BANORTE 0339 FIM-P5MAY2	63,440.23	
111500168	BBAJIO 4008/1504 Cultura18	29,282.23	
111500169	BBAJIO 8304/3124 FortMpal18	791,906.77	
111500170	BBAJIO 8932/3187 FortFed18	287,298.08	
111500171	BBAJ 7601/9438 CINE MONT	3,899,335.47	
111500172	BBAJ 3101/0552 PIECIS18	783.76	
111500173	BBAJ 4101/0607 PISBCCS18	88,249.90	
111500174	BBAJIO 9864/2534 RTAB18	71,901.31	
111500175	BBVA 4363 PDR18	113,834.66	
111500177	BBAJIO 5286/9832 PIECSS18	208,968.91	
111500178	BBAJIO 5013/9715 ITS18	710,878.86	
111500179	BBAJIO 164/944 PDRD18	507,709.67	
111500181	BBAJIO 510/837 CICEG18	603,168.91	
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	2017	2016	2015
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	568,996.56	0.00	0.00	0.00
M37IC00001	GOBIERNO DEL ESTADO DE GUANAJUATO	568,996.56			
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 D
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	128,263.82	128,263.82	0.00	0.00	0.00
M37N000218	BONILLA VALTIERRA MARIA JOSE	64,647.80	64,647.80	0.00	0.00	0.00
M37N000456	HERNANDEZ JARAMILLO JOEL PERFECTO	1,612.00	1,612.00	0.00	0.00	0.00
M37N000616	MARTINEZ PEREZ MARIO ALBERTO	14,816.10	14,816.10	0.00	0.00	0.00
M37N001212	LOPEZ REYES CRISTIAN ALEJANDRO	682.92	682.92	0.00	0.00	0.00
M37N001377	MEDINA BRACAMONTES JOSE CARLOS	1,306.00	1,306.00	0.00	0.00	0.00
M37N001212	LOPEZ REYES CRISTIAN ALEJANDRO	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00
M37N001228	TREJO VALDEPEÑA JOSE ANTONIO	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00
M37N001375	MAQUEO ANGUIANO LUIS GREGORIO	5,199.00	5,199.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	161,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M37N000168	MARES GUTIERREZ TANIA PAULINA	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M37N001087	MATA QUIJAS MIGUEL EDUARDO	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M37N001151	ALVAREZ LOZANO MANUEL EDUARDO	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M37N001212	LOPEZ REYES CRISTIAN ALEJANDRO	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M37N001228	TREJO VALDEPEÑA JOSE ANTONIO	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M37N001322	TREJO CAUDILLO ABRAHAM	36,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M37N001327	CONTRERAS LOPEZ NORA LUZ	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M37N001372	QUINTERO TEJADA OSCAR RANFERI	5,000.00	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
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	15,990,536.15	0.00	0.00	0.00	15,
M37C000002	MORENO OLIVA OCTAVIO MANUEL	3,327,740.18	0.00	0.00	0.00	3,
M37C000004	LA TORRE CONSTRUYE S.A. DE C.V.	292,260.48	0.00	0.00	0.00	
M37C000008	"JOLUE CONSTRUCCION, S.A. DE C.V."	501,171.11	0.00	0.00	0.00	
M37C000047	VEGA FLORES ARMANDO	30,000.00	0.00	0.00	0.00	
M37C000052	VALDEZ AVILA ERIC	898,554.07	0.00	0.00	0.00	
M37C000057	CALHER CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	634,083.62	0.00	0.00	0.00	
M37C000071	GONZALEZ REYNOSO VIRGILIO	179,707.06	0.00	0.00	0.00	
M37C000080	PROYSECC INGENIERIA SA DE CV	32,991.81	0.00	0.00	0.00	
M37C000083	LYSMA CONSTRUCCIONES SA DE CV	3,492,185.35	0.00	0.00	0.00	3,
M37C000088	CONSORCIO INGENIEROS DE GUANAJUATO	2,819,955.46	0.00	0.00	0.00	2,
M37C000100	AGUIRRE BUZO OSCAR	529,699.95	0.00	0.00	0.00	
M37C000111	OBRAS CONSTRUCCIONES Y EDIFICACI	412,292.59	0.00	0.00	0.00	
M37C000126	CONSTRUCTORA ELECTRICA DEL BAJIO, S	32,587.05	0.00	0.00	0.00	
M37C000136	TORRES LOPEZ ISRAEL	163,909.95	0.00	0.00	0.00	
M37C000141	RAMIREZ NEGRETE EZEQUIEL	277,257.72	0.00	0.00	0.00	
M37C000142	SISTEMAS Y CONSTRUCCIONES FMMF, SA	159,370.26	0.00	0.00	0.00	
M37C000143	CONSTRUCTORA COLUNBAR SA DE CV	386,298.65	0.00	0.00	0.00	
M37C000148	CONSTRUCCIONES ABASOLO SA DE CV	877,991.27	0.00	0.00	0.00	
M37C000149	URBANIZADORA Y CONSTRUCTORA LEPLUG	942,479.57	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	

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas A
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	838,312,727.51	0.00	-189,045.59		
1231	Terrenos	736,819,520.20	0.00	0.00		
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	10,268,999.03	0.00	-189,045.59		
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	75,055,349.85	0.00	0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	16,168,858.43	0.00	0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00		
1240	Bienes Muebles	101,740,712.45	8,326,372.05	28,408,534.73		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	20,821,696.02	1,374,681.46	3,914,127.67		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,031,737.74	282,224.80	562,756.57		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	75,502.02	2,728.03	6,259.38		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	52,481,576.70	5,463,060.53	18,226,039.43		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	9,436,097.90	269,978.63	474,498.82		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,894,102.07	933,698.60	5,224,852.86		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	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 A
1250	Activos Intangibles	4,503,142.28	0.00	872,616.25		
1251	Software	2,023,788.52	0.00	438,165.69		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	434,450.56		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00		
1254	Licencias	2,479,353.76	0.00	434,450.56		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00		
1270	Activos Diferidos	760,243.29	0.00	0.00		
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	760,243.29	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		

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 36
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	26,235,147.18	0.00	0.00	0.00	26
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	12,650,612.74	0.00	0.00	0.00	12
M37P000280	HERNANDEZ HERNANDEZ KARLA BERENICE	2,250.40	0.00	0.00	0.00	

M37P000858	IMPEWEB SOLUCIONES S.A. DE C.V.	1,211.04	0.00	0.00	0.00	
M37P000963	CAUDILLO SOLIS ESTHER	27,000.00	0.00	0.00	0.00	
M37P001059	INMOBILIARIA HOTSSON S.A. DE C.V.	690.00	0.00	0.00	0.00	
M37P001083	FLORES GARCIA CARLOS ALBERTO	17,629.50	0.00	0.00	0.00	
M37P001116	PEREZ MENA FRANCISCO ALEJANDRO	152,103.06	0.00	0.00	0.00	1
M37P001157	PROYECTOS ELECTRNICOS SUSENTABLES	9,315.00	0.00	0.00	0.00	
M37P001235	GUTIERREZ CARMONA VERONICA	5,800.00	0.00	0.00	0.00	
211200182	PASIVOS CAPITULO 2000 2018	1,340,785.35	0.00	0.00	0.00	1,3
211200183	PASIVOS CAPITULO 3000 2018	10,836,795.67	0.00	0.00	0.00	10,8
211200185	PASIVOS CAPITULO 5000 2018	257,032.72	0.00	0.00	0.00	2
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	5,625,154.30	0.00	0.00	0.00	5,6
211300186	PASIVOS CAPITULO 6000 2018	5,625,154.30	0.00	0.00	0.00	5,6
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	420,251.25	0.00	0.00	0.00	4
211500184	PASIVOS CAPITULO 4000 2018	420,251.25	0.00	0.00	0.00	4
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	681,404.82	0.00	0.00	0.00	6
211700001	CP I.S.P.T.	0.98	0.00	0.00	0.00	
211700002	CP 10% I.S.R. HONOR. SERV. PROFES	0.55	0.00	0.00	0.00	
211700003	CP 1% IMPUESTO CEDULAR S.P.	0.53	0.00	0.00	0.00	
211700004	CP 10% ISR ARRENDAMIENTO	0.65	0.00	0.00	0.00	
211700005	CP 1 % IMP. CEDULAR ARRENDAMIENTO	-0.21	0.00	0.00	0.00	
211700006	.02% CAPACITACION	13,176.30	0.00	0.00	0.00	
211700007	CP RET. ISPT HON. ASIMILABLES	0.52	0.00	0.00	0.00	
211700036	F2 I.S.P.T.	0.01	0.00	0.00	0.00	
211700037	F2 RET. ISPT HON. ASIMILABLES	0.83	0.00	0.00	0.00	
211700206	CP SINDICATO 20 DE FEBRERO	-2,000.00	0.00	0.00	0.00	
211700209	CP ABONO CREDITO INFONACOT	686.68	0.00	0.00	0.00	
211700215	CP FONDO DE AHORRO P/RETIRO	425,857.60	0.00	0.00	0.00	4
211700261	F2 DSCTO. POR PENSION ALIMENTICIA	448.72	0.00	0.00	0.00	
211700262	F2 DSCTO. POR SANCIONES Y MULTAS	19,655.60	0.00	0.00	0.00	
211700269	F1 DESC. X SANCIONES A CONTRATISTAS	149,143.06	0.00	0.00	0.00	
211700343	.05% D.I.V.O.	1,858.67	0.00	0.00	0.00	
211700426	0.2% CAP F1 2015	417.22	0.00	0.00	0.00	
211700448	0.2% CAP F1 2016	1,611.03	0.00	0.00	0.00	
211700449	0.5% DIVO F1 2016	0.18	0.00	0.00	0.00	
211700452	0.2% CAP 134 R5MAY16	97.98	0.00	0.00	0.00	
211700453	0.5% DIVO 134 R5MAY16	4,900.81	0.00	0.00	0.00	
211700461	PROG. DESC. X SANCIONES A CONTRATISTAS	605.74	0.00	0.00	0.00	
211700462	0.2% CAP F1 2017	3,883.62	0.00	0.00	0.00	
211700495	0.2% CAP K170 ITS18	1,995.28				
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,857,724.07	0.00	0.00	0.00	6,
211900001	Otras ctas por pagar CP	6,857,724.07	0.00	0.00	0.00	6,
M37D000001	SECRETARÍA DE FINANZAS, INVERSIÓN	53,650.00	0.00	0.00	0.00	
M37D000007	INFONACOT	30,893.58	0.00	0.00	0.00	
M37D000011	SALGADO RODRIGUEZ SABINA	-17,174.85	0.00	0.00	0.00	
M37D000013	FONSECA LOPEZ CARLOS	73,712.26	0.00	0.00	0.00	
M37D000014	HERNANDEZ ANGUIANO EULALIA	72,119.33	0.00	0.00	0.00	
M37D000022	SECRETARÍA DE HACIENDA Y	3,309,065.00	0.00	0.00	0.00	3,
M37D000049	F.A. SUBSEMUN2012	334,783.83	0.00	0.00	0.00	
M37D000093	BANCO ACTINVER SA	12,001.75	0.00	0.00	0.00	
M37D000189	MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA	2,890,504.13	0.00	0.00	0.00	2,
M37D000264	COMISION NACIONAL DEL AGUA	59,128.00	0.00	0.00	0.00	
M37D000319	BANORTE FA NO. SIN.	32,601.94	0.00	0.00	0.00	
M37D000449	URIBE MEDINA YANIRA YOSELIN	3,171.84	0.00	0.00	0.00	
M37N001220	GOMEZ GOMEZ JUANA	3,267.26	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	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	
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	

MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA, GTO.
Notas de Desglose Estado de Actividades
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Ej
 Period

Notas
EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracterist
4100	INGRESOS DE GESTION	144,426,276.21	
4110	Impuestos	87,737,879.84	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	84,117,527.76	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	203,158.50	
4116	Impuestos Ecológicos	29,000.00	
4117	Accesorios de Impuestos	3,388,193.58	
4130	Contribuciones de Mejoras	26,810.73	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	26,810.73	
4140	Derechos	20,510,668.44	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	19,900,892.47	
4144	Accesorios de Derechos	609,775.97	
4150	Productos de Tipo Corriente	13,638,266.58	
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	6,609,126.09	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	7,029,140.49	
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	22,512,650.62	
4162	Multas	6,639,514.35	
4163	Indemnizaciones	101,392.73	
4169	Otros Aprovechamientos	15,771,743.54	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	451,032,045.48	
4210	Participaciones y Aportaciones	451,032,045.48	
4211	Participaciones	200,877,196.54	
4212	Aportaciones	189,556,644.00	
4213	Convenios	60,598,204.94	
EA-02 OTROS INGRESOS		0.0	

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza
EA-03 GASTOS		0.0	

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	625,418,825.77	1
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	391,357,588.38	
5110	Servicios Personales	191,835,253.36	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	90,812,574.11	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	43,875,250.29	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	18,888,944.92	
5114	Seguridad Social	2,091,834.48	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	36,166,649.56	
5120	Materiales y Suministros	54,223,205.32	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,898,031.85	
5122	Alimentos y Utensilios	1,625,266.12	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	14,620.15	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,700,867.24	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	21,615,247.47	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	17,959,479.35	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	3,817,848.32	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	368,996.00	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	222,848.82	
5130	Servicios Generales	145,299,129.70	
5131	Servicios Básicos	26,740,565.81	
5132	Servicios de Arrendamiento	4,041,307.25	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	9,180,438.15	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,087,894.66	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	47,856,836.24	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	6,964,778.34	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	512,154.64	
5138	Servicios Oficiales	11,193,884.33	
5139	Otros Servicios Generales	36,721,270.28	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	43,513,680.78	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,885,360.44	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	23,885,360.44	
5230	Subsidios y Subvenciones	3,108,579.60	
5231	Subsidios	3,108,579.60	
5240	Ayudas Sociales	11,997,572.75	
5241	Ayudas Sociales a Personas	4,711,016.50	
5242	Becas	5,405,000.00	



5243	Ayudas Sociales a Instituciones	876,881.07
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	1,004,675.18
5250	Pensiones y Jubilaciones	4,522,167.99
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	4,522,167.99
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	17,051,749.23
5330	Convenios	17,051,749.23
5332	Convenios de Descentralización y Otros	17,051,749.23
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	2,070,179.39
5410	Intereses de la Deuda Pública	2,070,179.39
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	2,070,179.39
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	8,735,160.43
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,735,160.43
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	38,449.95
5515	Depreciación de Bienes Muebles	8,326,372.05
5517	Amortización de Activos Intangibles	370,338.43
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	162,690,467.56
5610	Inversión Pública no Capitalizable	162,690,467.56
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	162,690,467.56



MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA, GTO.

Ejercicio: 2

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Periodicidad: /

Corte: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
3110	Aportaciones	786,004,034.75	
3120	Donaciones de Capital	1,618,623.99	
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)	-29,960,504.08	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	174,302,853.16	
322000001	Resultado ejercicio de 2012 Programas Especiales	169,641.62	
322000101	Aplicación de remanente fondo 1 2009	230,904.48	
322000102	Aplicación de remanente FAISM 2010	6,544,132.86	
322000103	Aplicación de remanente FAISM 2011	3,567,508.52	
322000104	Aplicación de remanente FAISM 2012	31,795,950.36	
322000105	Aplicación de remanente FAISM 2013	49,271,665.24	
322000106	Aplicación de remanente FAISM 2014	36,509,694.35	
322000107	Aplicación de remanente FAISM 2015	39,368,183.51	
322000108	Aplicación de Remanente FAISM 2016	55,896,822.99	
322000109	Aplic Rem FAISM-FDO 1 2017	46,171,370.01	
322000201	Aplicación de remanente FORTAMUN 2012	2,631,964.52	
322000202	Aplicación de remanente FORTAMUN 2013	3,634,514.61	
322000203	Aplicación de remanente FORTAMUN 2014	5,621,282.36	
322000204	Aplicación de remanente FORTAMUN 2015	5,342,186.55	
322000205	Aplicación de Remanente FORTAMUN 2016	3,046,319.52	
322000206	Aplic Rem FORTAMUN-FDO 2 2017	1,042,680.37	
322000301	Aplicación de remanente PROG ESPECIALES	92,778,946.00	
322000401	Aplicación de remanente Convenios con el estado	77,699,415.16	
322000501	Aplicación de remanentes convenios con la federaci	132,162,980.46	
322000502	Aplicación de remanente recurso fiscal 2014	541,861.50	
322000601	Aplicación de remanente convenios municipales	922,229.16	
322000701	Aplicación de remanente convenios beneficiarios	367,939.62	
322001999	Resultado del ejercicio 1999	-2,005,137.49	
322002001	Resultado del ejercicio 2001	-9,407,959.39	
322002002	Resultado del ejercicio 2002	-701,156.23	
322002003	Resultado del ejercicio 2003	8,293,836.06	
322002004	Resultado del ejercicio 2004	-12,215,882.07	
322002005	Resultado del ejercicio 2005	-8,026,551.50	
322002006	Resultado del ejercicio 2006	-851,406.40	
322002007	Resultado del ejercicio 2007	64,717,409.72	
322002008	Resultado del ejercicio 2008	-35,999,247.48	
322002009	Resultado del ejercicio 2009	-42,490,655.26	
322002010	Resultado del ejercicio 2010	-27,163,171.21	
322002011	Resultado del ejercicio 2011	-10,440,689.78	
322002012	Resultado del ejercicio 2012	-40,110,034.03	
322002013	Resultado del ejercicio 2013	-93,566,112.46	
322002014	Resultado del ejercicio 2014	-70,424,320.28	
322002015	Resultado del ejercicio 2015	-57,236,070.55	
322002016	Resultado del ejercicio 2016	4,944,149.69	
322002017	Resultado del ejercicio 2017	-88,332,341.95	

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	41,647,203.94	8,452,961.57
111200003	B.BAJIO CTA: 6136642 REM F1 2011	0.00	350,613.77
111200006	B.BAJIO CTA: 7476633 F1 2012	0.00	312,375.06
111200008	B.BAJIO CTA: 8830192 F1 2013	0.00	845,966.33
111200010	BBAJIO CTA 010392058 F114	178,207.39	1,125,181.34
111200012	BBAJIO CTA 612776 F115	939,594.61	913,818.48
111200014	BBAJIO CTA 9446 F116	948,948.62	1,177,824.56
111200019	BBAJIO CTA 27801F117	831,961.84	1,649,988.70
111200020	BBAJIO CTA 28049F217	0.00	6,954,824.23
111200021	BANORTE 0250 F217 AGUI	0.00	1,033,071.49
111200022	BBVA C:3239F118	11,175,304.65	0.00
111200023	BBAJIO C:9905F218	11,028,254.37	0.00
111200024	BBVA CTA:3395 F218	1,016,987.31	0.00
111200101	BBVA CTA. 9422 PAGOS	436,582.77	-3,068,000.69
111200104	BBAJIO CTA.0201 CRED HIP	10,288.63	509,990.46
111200113	BANORTE CTA.60950901 PREDIAL	0.00	12.36
111200127	BANORTE CTA:3315 NOM	2,864,349.74	2,310,913.52
111200128	BANORTE CTA:3893 CTA	1,352.27	263,090.68
111200130	BBVA C: 42488 PRED16	0.00	501.28
111200131	BANORTE C:50377 PRED16	3.48	112,878.01
111200132	BBAJIO C:68089/46563 PRED16	0.00	-28,788.44
111200133	BBAJIO C:07448/61948 PAG16	307,183.71	205,528.92
111200134	BANORTE C:44594 AGUI.16	0.00	-1,011,094.58
111200135	BANORTE C:7166 EN MARC.16	0.00	96,807.43
111200136	BBVA C:5326 CULTURA.16	0.00	235,787.68
111200137	BBVA 96636 PRED16	17,805.13	-15,654.69
111200138	BBAJIO 5913/6729 BECAS	0.00	-250.00
111200140	BBAJIO 2201/8177 PREDIAL17	0.00	-8,269.00
111200141	BANORTE 2432 AGUI.17	0.00	-7,550,787.28
111200143	BANORTE 9917 VER.REFR.MOTOS	494,622.21	274,226.13
111200144	BANORTE 7782 EN MARCHA17	0.00	-0.10
111200145	BBVA 0969 BECAS17-18	0.00	0.83
111200147	BBVA 5694 DANZA CULTURAL	0.00	68,123.21
111200149	BANORTE 8523 PREDIAL18	206,453.44	1.00
111200150	BBVA 2104 PREDIAL18	1,127,314.54	1,611,948.03
111200151	BANORTE 0605 PLESS17	0.00	82,332.85
111200152	BBAJ 9897/990 PARTFED18	1,495,939.32	0.00
111200153	BBVA 3425 LIQUIDAC.18	217,376.68	0.00
111200154	BBVA 3387 AGUIN.18	1,922,342.26	0.00
111200155	BBAJ 2520/3056 PRED18	43,841.95	0.00
111200158	BBAJ 7362/7225 PARTFED18	6,305,665.23	0.00
111200159	BBVA 9452 BECAS18	1.67	0.00
111200160	BBAJ 5424/4451 ADEPART.19	76,822.12	0.00
1114	Inversiones Temporales(3 meses)	752,893.51	68,463,200.58
111400003	B. BAJIO CTA: 7476633 INV. F1 2012	0.00	541,863.39
111400005	B. BAJIO CTA: 8830192 INV. F1 2013	0.00	3,925.91
111400009	BBAJIO INV. 2058 F114	0.00	113,148.19
111400012	BBAJIO INV. 2776 F115	0.00	4,795,125.44
111400016	BBAJ INV 9446 F116	0.00	14,878,655.77
111400019	BBAJIO INV. 7801F117	0.00	34,003,211.33
111400020	BBAJIO INV. 8049F217	0.00	22,810.49
111400023	BBAJ INV 5010/2088 F218	743,614.09	0.00
111400098	BANORT 9553/6492 PROY CULT	0.00	5,085,939.76
111400100	BB INV 7448/2201 PAG	0.00	36,896.24
111400101	BANORTE INV 4594/8776 AGUINALDO	0.00	13,817.00

111400102	BANORTE INV 3448/7654 AGUI17	0.00	8,000,926.77
111400104	BANORTE INV 3893/3740 PART. FED	0.00	-33,119.71
111400105	BANORTE INV 4594/7984 AGUI.16	0.00	1,000,000.00
111400107	BBAJ INV 8970/4664 P.FED18	572.91	0.00
111400109	BBVA INV3387/9201 AGUI18	8,706.51	0.00
1115	Fondos Afectación Específica	12,922,096.19	28,523,478.34
111500034	BANAMEX FIDEOCOMISO 135681-8	713,663.20	598,771.04
111500037	BBAJIO CTA 8866311 41SUB12FA	334,783.83	334,749.91
111500096	BBVA C:30640 FIM-ANE2 FED14	0.00	656,016.54
111500098	BBVA C:30594 FIM-ANE4 FED14	0.00	175,076.77
111500121	BBAJIO C:3195/7179 RFIDER	0.00	60,399.99
111500122	BBVA C:99801 BORDERIA.16	0.00	313,629.00
111500124	BBAJIO C:5471/7180 TEJIDO SOCIAL	0.00	389,757.12
111500126	BBAJIO 7073/5289 PREPA ABIERTA P/TODOS	145,028.05	132,131.13
111500127	BANORTE 13000 PIDH CUARTOS	4,351,862.35	395,189.86
111500129	BBAJIO 5479/3334 HABIT FRAL16	0.00	37,140.13
111500130	BBVA 91381 SEDATU CUARTOS	0.00	4,761.22
111500133	BBAJ 4013/6584 FISE TEJ.SOCIAL	0.00	109,780.69
111500134	BBVA 21891 PISBCC16	0.00	56,182.17
111500135	BBAJ 122/9313 PIDMC 2016	0.00	4,680.30
111500138	BANORTE 3819 FIM-RCMHGO	0.00	43,758.86
111500139	BANORTE 0339 FIM-P5MAY2	63,440.23	250,963.14
111500143	BANORTE 3010 PIESS16	0.00	2.84
111500145	BBAJIO 4801/4420 PISBCC16	0.00	23,302.65
111500146	BANORTE:9016 FORTSEG MPA17	0.00	349,885.70
111500147	BANORTE:6640 FORTSEG FED17	0.00	268,260.86
111500148	BANORTE:4552 FOPATEM17	0.00	67.59
111500149	BANORTE: 1800 MAS17	0.00	9.58
111500152	BBVA 4603 CANCHA 7 CODE	0.00	136.89
111500153	BBAJIO 3103/4083 PDR17	0.00	3,991.82
111500154	BBVA 4945 TEJ SOC17	0.00	3,751,681.57
111500155	BANORTE:4139 BORDERIA17	0.00	180,596.14
111500156	BANORTE:7867 SANTUARIO	0.00	127,879.91
111500157	BANORTE:9553 PROYCULTURA	0.00	11.69
111500158	BANORTE:9515 TABLEROS	0.00	86.58
111500159	BBVA 2074 C. HID.2	0.00	11,400,356.61
111500160	BBVA 2031 CICLOVIA	0.00	300,000.17
111500161	BANORTE 1854 2X1 MIG17	0.00	1,335,811.33
111500162	BBVA 2181 PIESSC17	0.00	500,000.00
111500163	BBVA 7762 PIECIS17	0.00	899,967.07
111500164	BBVA 2894 PIECIS17	0.00	251,455.00
111500165	BBAJIO 3005/5794 PISBCC17	0.00	567,926.87
111500166	BBAJIO 7343/8733 REH.CAMINOS	0.00	4,999,059.60
111500168	BBAJIO 4008/1504 Cultura18	29,282.23	0.00
111500169	BBAJIO 8304/3124 FortMpal18	791,906.77	0.00
111500170	BBAJIO 8932/3187 FortFed18	287,298.08	0.00
111500171	BBAJ 7601/9438 CINE MONT	3,899,335.47	0.00
111500172	BBAJ 3101/0552 PIECIS18	783.76	0.00
111500173	BBAJ 4101/0607 PISBCCS18	88,249.90	0.00
111500174	BBAJIO 9864/2534 RTAB18	71,901.31	0.00
111500175	BBVA 4363 PDR18	113,834.66	0.00
111500177	BBAJIO 5286/9832 PIECSS18	208,968.91	0.00
111500178	BBAJIO 5013/9715 ITS18	710,878.86	0.00
111500179	BBAJIO 164/944 PDRD18	507,709.67	0.00
111500181	BBAJIO 510/837 CICEG18	603,168.91	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total	55,322,193.64	105,439,640.49



EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en P	-48,723,785.80		
1231	Terrenos	0.00		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	0.00		

1234	Infraestructura	0.00	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-48,723,785.80	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	
1240	Bienes Muebles	7,298,084.11	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,048,654.17	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	435,785.98	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	52,186.03	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	3,752,999.28	
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,008,458.65	
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	
1248	Activos Biológicos	0.00	
1250	Activos Intangibles	0.00	
1251	Software	0.00	
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	
1254	Licencias	0.00	
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	171,425,627.99
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Deterioro de Bienes	0.00	8,735,160.43
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 Producción	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Producción	0.00	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Bienes	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 Valores Negociados	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociados	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	162,690,467.56
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00



Handwritten signature and date in blue ink.

MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA, GTO.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		725,917,733.88
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		130,459,412.19
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	130,459,412.19	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		595,458,321.69

MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA, GTO.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		677,296,980.70
2. Menos egresos presupuestarios no contables		223,303,782.92
Mobiliario y equipo de administración	1,000,133.18	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	435,785.98	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	52,186.03	
Vehículos y equipo de transporte	3,752,999.28	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,008,458.65	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	207,546,793.77	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	4,763,426.03	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	3,744,000.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros egresos presupuestales no contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		171,425,627.99
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	8,735,160.43	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros gastos	0.00	
Otros gastos contables no presupuestales	162,690,467.56	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		625,418,825.77



Handwritten signature in blue ink, appearing to be 'SN' or similar, located at the bottom right of the page.