**MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA, GTO.**

**NOTAS DE DESGLOCE Y DE MEMORIA**

**CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**Ejercicio:** 2019
**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 |
| 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

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Ejercicio: 2019

Periodicidad: Trimestral

Corte: 3

**Notas**

### ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo |
|---|---|---|---|
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 51,768,917.23 | |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 11,912,250.24 | |
| 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 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Factibilidad de Cobr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 2,475,357.00 | 568,996.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 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 Días | A 180 Días | A 365 Días | + 365 Días | Característica |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 296,695.92 | 296,695.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1125 | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 413,000.00 | 413,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1131 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 4,526,021.43 | 4,526,021.43 | 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 | 203,000.00 | 203,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 11,257,781.16 | 11,257,781.16 | 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 INVENTARIO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación | Convencia 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 | Conveniencia de Aplicació | Impacto a la informacion financiera por cambios en el metodo |
|---|---|---|---|---|---|
| 1150 | Almacenes | 0.00 | | | |
| 1151 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | | | |

### ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

| 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 | Dep. Gasto | Dep. Acumulada | Método | Tasas Aplicada | Criterios | Caracteristica |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 883,728,002.30 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 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 | 0.00 | | | | |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 109,378,487.82 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 27,260,995.25 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1240 | Bienes Muebles | 103,947,726.00 | 0.00 | -28,408,534.73 | | | | |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 22,338,103.23 | 0.00 | -3,914,127.67 | | | | |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 3,031,737.74 | 0.00 | -562,756.57 | | | | |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 375,020.88 | 0.00 | -6,259.38 | | | | |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 52,481,576.70 | 0.00 | -18,226,039.43 | | | | |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 9,436,097.90 | 0.00 | -474,498.82 | | | | |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 16,285,189.55 | 0.00 | -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 Aplicada | Criterios | Caracteristica |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1250 | Activos Intangibles | 5,046,410.42 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1251 | Software | 2,531,288.52 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1254 | Licencias | 2,515,121.90 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1270 | Activos Diferidos | 325,347.69 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 1271 | Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 325,347.69 | 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-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 | |

## ESF-11 OTROS ACTIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Caracteristica |
|---|---|---|---|
| 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 | 14,866,388.43 | 14,866,388.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2111 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 92,987.46 | 92,987.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2112 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 6,395,547.61 | 6,395,547.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2113 | Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 452,241.08 | 452,241.08 | 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 | |
| 2115 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 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 | |
| 2117 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 579,529.93 | 579,529.93 | 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 | 7,346,082.35 | 7,346,082.35 | 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 Contratistas 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 | Caracteristica |
|---|---|---|---|---|
| 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 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 | 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 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 | Caracteristica |
|---|---|---|---|---|
| 2159 | 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 | | |

**MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA**

**Notas de Desglose Estado de Actividades**

**Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

**Ejercicio: 2019**

**Periodicidad: Trimestral**

**Corte: 3**

**Notas**

**ACT-01 INGRESOS DE GESTION**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Característica Significativa |
|---|---|---|---|
| 4100 | INGRESOS DE GESTION | 129,641,838.97 | |
| 4110 | Impuestos | 107,884,286.81 | |
| 4111 | Impuestos Sobre los Ingresos | 2,361.70 | |
| 4112 | Impuestos Sobre el Patrimonio | 101,807,275.55 | |
| 4113 | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | 7,598.00 | |
| 4114 | Impuestos al Comercio Exterior | 0.00 | |
| 4115 | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 0.00 | |
| 4116 | Impuestos Ecológicos | 0.00 | |
| 4117 | Accesorios de Impuestos | 6,067,051.56 | |
| 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 | 15,754,410.72 | |
| 4141 | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 2,971,598.57 | |
| 4143 | Derechos por Prestación de Servicios | 12,464,858.32 | |
| 4144 | Accesorios de Derechos | 317,953.83 | |
| 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 | 2,044,230.29 | |
| 4151 | Productos | 2,044,230.29 | |
| 4154 | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | |
| 4160 | Aprovechamientos | 3,958,911.15 | |
| 4161 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | |
| 4162 | Multas | 0.00 | |
| 4163 | Indemnizaciones | 0.00 | |
| 4164 | Reintegros | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 4168 | Accesorios de Aprovechamientos | 3,958,911.15 | |
| 4169 | Otros Aprovechamientos | 0.00 | |
| 4170 | ngresos 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 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 | 375,229,772.98 | |
| 4210 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 375,229,772.98 | |
| 4211 | Participaciones | 181,994,540.46 | |
| 4212 | Aportaciones | 172,652,304.21 | |
| 4213 | Convenios | 20,291,975.49 | |
| 4214 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | 290,952.82 | |
| 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 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 | 0.00 | | |

## ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Característica |
|---|---|---|---|---|
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 366,046,800.36 | 100% | |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 328,477,781.08 | 90% | |
| 5110 | Servicios Personales | 163,861,930.34 | 45% | |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 78,571,664.73 | 21% | |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 52,430,121.35 | 14% | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | 4,402,196.88 | 1% |
| 5114 | Seguridad Social | 2,158,749.60 | 1% |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 26,299,197.78 | 7% |
| 5116 | Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0.00 | 0% |
| 5120 | Materiales y Suministros | 51,862,184.16 | 14% |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 4,677,982.41 | 1% |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 1,805,604.91 | 0% |
| 5123 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 21,755.64 | 0% |
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 5,539,915.20 | 2% |
| 5125 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 20,994,265.27 | 6% |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 14,524,997.82 | 4% |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 3,517,498.37 | 1% |
| 5128 | Materiales y Suministros para Seguridad | 414,879.05 | 0% |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 365,285.49 | 0% |
| 5130 | Servicios Generales | 112,753,666.58 | 31% |
| 5131 | Servicios Básicos | 20,904,350.00 | 6% |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 8,049,023.38 | 2% |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 8,609,801.01 | 2% |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 2,464,421.84 | 1% |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 31,338,557.19 | 9% |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 4,293,200.41 | 1% |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 570,942.41 | 0% |
| 5138 | Servicios Oficiales | 10,501,362.84 | 3% |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 26,022,007.50 | 7% |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 33,297,180.73 | 9% |
| 5210 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 19,006,773.30 | 5% |
| 5211 | Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0% |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público | 19,006,773.30 | 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 | 3,985,355.02 | 1% |
| 5231 | Subsidios | 3,985,355.02 | 1% |
| 5232 | Subvenciones | 0.00 | 0% |
| 5240 | Ayudas Sociales | 10,305,052.41 | 3% |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 9,375,251.78 | 3% |
| 5242 | Becas | 540,000.00 | 0% |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones | 389,800.63 | 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 | 2,524,467.11 | 1% |
| 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 | 2,524,467.11 | 1% |
| 5331 | Convenios de Reasignación | 0.00 | 0% |
| 5332 | Convenios de Descentralización y Otros | 2,524,467.11 | 1% |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 1,747,371.44 | 0% |
| 5410 | Intereses de la Deuda Pública | 1,747,371.44 | 0% |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 1,747,371.44 | 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 Intermediarios | 0.00 | 0% |
| 5452 | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00 | 0% |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 0% |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | 0% |
| 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 | 0.00 | 0% |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | 0% |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0.00 | 0% |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0.00 | 0% |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0.00 | 0% |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0.00 | 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 | 0.00 | 0% |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 0.00 | 0% |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 0.00 | 0% |

| MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA | Ejercicio: 2019 |
|---|---|
| Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública | Periodicidad: Trimestral |
| Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019 | Corte: 3 |

**Notas**

**VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|---|---|---|---|---|
| 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) | 135,894,246.83 | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 141,114,660.70 | |
| 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 | |

**MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019**

**(Cifras en pesos)**

| | | |
|---|---|---|
| **1. Total de Egresos Presupuestarios** | | **434,776,269.29** |

| | | |
|---|---|---|
| **2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables** | | **65,798,904.17** |
| **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 | 1,516,407.21 |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0.00 |
| 2.5 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 299,518.86 |
| 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 | 391,087.48 |
| 2.9 | Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 | Bienes Inmuebles | 34,648,485.66 |
| 2.11 | Activos Intangibles | 543,268.14 |
| 2.12 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 11,092,136.82 |
| 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 | 17,308,000.00 |
| 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)** | **368,977,365.12** |

**MUNICIPIO DE SILAO DE LA VICTORIA**

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

**Correspondiente del 1 de Enero al AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

**(Cifras en pesos)**

| | | |
|---|---|---|
| **1. Total de Ingresos Presupuestarios** | | **542,865,450.69** |

| | | |
|---|---|---|
| **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)** | **542,865,450.69** |