

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Municipio de Silao de la Victoria

Notas de Desglose y Memoria

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023



Ejercicio 2023

Periodicidad Trimestral

Corte 3

(Cifras en Pesos)

NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
<u>ESF-01</u>	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
<u>ESF-02</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
<u>ESF-03</u>	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
<u>ESF-04</u>	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</u>
<u>ESF-05</u>	<u>ALMACENES</u>
<u>ESF-06</u>	<u>FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>
<u>ESF-07</u>	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
<u>ESF-08</u>	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>ESF-09</u>	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
<u>ESF-10</u>	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
<u>ESF-11</u>	<u>OTROS ACTIVOS</u>
<u>ESF-12</u>	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
<u>ESF-13</u>	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
<u>ESF-14</u>	<u>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u>
<u>ACT-01</u>	<u>INGRESOS DE GESTIÓN</u>
<u>ACT-02</u>	<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</u>
<u>ACT-03</u>	<u>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</u>
<u>ACT-04</u>	<u>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</u>
<u>VHP-01</u>	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
<u>VHP-02</u>	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
<u>EFE-01</u>	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>
<u>EFE-02</u>	<u>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
<u>EFE-03</u>	<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>
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
<u>Memoria</u>	<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.

Ing. Carlos García Villaseñor  
Presidente Municipal



C.P. Juan Rodrigo Torres Morales  
Encargo de Despacho de Tesorería Municipal



Municipio de Silao de la Victoria  
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera  
 Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

Ejercicio: 2023  
 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)	203,276,720.94	
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	2022	2021	2020	2019	Facilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	18,248,716.11	8,947,686.54	0.00	400,000.00		2,448.08
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	20,924,521.26	3,262,513.08	1,307,039.42	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	2,422,807.58	2,422,807.58	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	583,406.32	583,406.32	0.00	0.00	0.00	0.00
1128	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	2,242,520.72	2,242,520.72	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,645,091.68	1,645,091.68	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	6,304,028.59	6,304,028.59	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
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	24,493,746.03	24,493,746.03	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

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia 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 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 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	Característica
1230	Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	924,005,045.78	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	31,767,653.73	0.00	0.00				
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	151,783,914.11	0.00	0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	3,633,957.74	0.00	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00				
1240	Bienes Muebles	134,632,921.33	0.00	0.00	54,273,264.31			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	29,720,173.09	0.00	0.00				
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,321,988.82	0.00	0.00				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	691,892.08	0.00	0.00				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	68,059,077.30	0.00	0.00				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	11,961,748.07	0.00	0.00	54,273,264.31			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,830,325.37	0.00	0.00				
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	47,716.60	0.00	0.00				
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00				

**ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	9,777,598.99	0.00	0.00				
1251	Software	6,897,498.69	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	2,880,100.30	0.00	0.00				
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00				
1270	Activos Diferidos	1,449,999.26	0.00	0.00				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	1,449,999.26	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 CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
--------	---------------------	-------	----------------

1190	Otros Activos Circulantes	220,267.83
1191	Valores en Garantía	0.00
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	220,267.83
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	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	Facilidad de Pago
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	77,867,931.40	77,867,931.40		0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-228,290.41	-228,290.41		0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	36,432,782.79	36,432,782.79		0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	45,591.26	45,591.26		0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	101,682.19	101,682.19		0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	326,580.22	326,580.22		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	6,416,535.78	6,416,535.78		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	34,773,059.57	34,773,059.57		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	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 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	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	3,000,000.00		
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		

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

## Municipio de Silao de la Victoria

Ejercicio: 2023

## Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

Corte: 3

## Notas

## VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	785,983,340.19		
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)	333,926,275.77	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	165,697,503.66	
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.

## Municipio de Silao de la Victoria

Ejercicio: 2023

## Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

Corte: 3

Notas

## EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	76,534,655.29	38,971,110.17
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	203,276,720.94	42,873,172.96
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	6,719,283.01
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	<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>279,811,376.23</b>	<b>88,563,566.14</b>

## EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
1230	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>108,749,259.02</b>	<b>106,338,855.16</b>
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	105,115,301.28	102,704,897.42
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	3,633,957.74	3,633,957.74
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	<b>Bienes Muebles</b>	<b>2,146,402.29</b>	<b>2,101,930.29</b>
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,396,410.71	1,379,938.71
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	106,964.78	106,964.78
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	147,320.00	147,320.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	495,706.80	467,706.80
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	<b>Activos Intangibles</b>	<b>2,519,030.81</b>	<b>900,218.11</b>
1251	Software	2,376,652.41	757,839.71
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	142,378.40	142,378.40
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	<b>Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>113,414,692.12</b>	<b>109,341,003.56</b>

## EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
3210	<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>333,926,275.77</b>	<b>0.00</b>
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	23,541,722.62	34,554,236.42
5100	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>1,197,973.89</b>	<b>1,271,875.74</b>
5410	Intereses de la deuda pública	1,197,973.89	1,271,875.74
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	1,197,973.89	1,271,875.74
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00

5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.00</b>	<b>5,740,048.16</b>
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	5,740,048.16
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	371,783.28
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	4,744,643.87
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	623,621.01
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
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
<b>5600</b>	<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>27,542,312.52</b>
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	27,542,312.52
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	27,542,312.52
<b>2110</b>	<b>Incremento en Cuentas por Pagar de Operación</b>	<b>22,343,748.73</b>	<b>0.00</b>
2111	Provisiones capítulo 1000	724,836.96	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	2,014,352.74	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	19,497,007.05	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	107,551.98	0.00
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	<b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3100</b>	<b>Ingresos (Patrimonio Capital)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	<b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>1270</b>	<b>Activos Diferidos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	<b>(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)</b>	<b>26,113,710.37</b>	<b>0.00</b>
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESO Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>1120</b>	<b>Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación</b>	<b>26,113,710.37</b>	<b>0.00</b>
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	-0.09	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	17,475,688.01	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	-0.04	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	-0.36	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	-726,125.38	0.00

1122	Cuentas por cobrar CRI 90	9,364,148.23	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	331,354,288.02	34,554,236.42

**Municipio de Siao de la Victoria**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>832,889,901.54</b>
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	-
2.1 Ingresos Financieros	-
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	-
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>832,889,901.54</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son respor



**Municipio de Siao de la Victoria**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023**  
(Cifras en pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>642,186,317.89</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>143,222,692.12</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,396,410.71
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	106,964.78
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	147,320.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	495,706.80
2.9 Activos Biológicos	-
2.10 Bienes Inmuebles	-
2.11 Activos Intangibles	2,519,030.81
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	105,115,301.28
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	3,633,957.74
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Préstamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Ergogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	29,808,000.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>-</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-
3.2 Provisiones	-
3.3 Disminución de Inventarios	-
3.4 Otros Gastos	-
3.5 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-
<b>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>498,963,625.77</b>

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son resp

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa
<b>7000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>						
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	Préstamo 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 Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
7410	Demandas Judicial 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	
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>						
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	888,676,098.18	0.00	888,676,098.18		
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	1,068,597,445.27	-1,383,508,980.64	-314,911,534.37		
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	305,339,190.46	-46,213,852.73	259,125,337.73		
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	175,355,988.82	-201,469,659.19	-26,113,710.37		
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	-299,368,422.65	-507,407,768.52	-806,776,191.17		
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	-888,676,098.18	-888,676,098.18		
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	0.00	1,507,852,351.74	-1,313,903,284.26	193,949,067.48		
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	241,710,100.64	-598,652,642.51	-356,942,541.87		
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	1,000,286,170.65	-590,802,915.97	409,483,254.68		
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	1,015,114,468.28	-1,015,114,468.28	0.00		
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	431,225,852.54	-404,808,415.25	26,417,437.29		
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	403,369,016.12	212,399,864.48	615,768,880.60		

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