

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Municipio de Guanajuato

Ejercicio 2023

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Corte 4

(Cifras en Pesos)

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS 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
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTIÓN
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTARIAS

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
Síndica del H. Ayuntamiento

M.C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Ejercicio: 2023
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0.00
1115	Fondos con Afectación Específica		0.00
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	62,616,164.34	
1121000201	BAJIO #131198-0201	62,616,164.34	98 TIE (Inversión diaria)
1211	Inversiones a Largo Plazo		0.00

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2021	2020	2019	Factibilidad de Cobro
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	162,546,378.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1122009999	GOBIERNO DEL ESTADO	155,805,478.93					
1122009999	SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE	1,467,832.66					
1122009999	UNIDADES DE PRODUCCION RURAL	177,326.54					
1122009999	COMISION DE DEPORTE DEL ESTADO	1,785,940.08					
1122009999	FID 24444 FONDO PARA EL MEJORAMIENTO Y DESCENTRALIZACION AMBIENTAL DEL ESTAD	3,510,000.00					
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,682,332.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1124000001	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS	1,682,332.18					

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 366 Dias	+ 365 Dias	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	243,238.76	0.00		0.00	150,267.83	92,970.93
1123000001	DELGADO SANTOYO GEORGINA	2,219.39					2,219.39 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	VILLANUEVA MARTINEZ JOSE ALBERTO	3,310.00					3,310.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	ROSALES GOMEZ DIANA LIZETTE	2,287.00					2,287.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	ORTEGA VALLEJO ERNESTO	250.00					250.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	TRONCOSO SANCHEZ JOSE GILBERTO	55,329.50					55,329.50 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	VALENCIA TORRES JAIME	838.80					838.80 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	VAZQUEZ OLMOS JUAN CARLOS	838.80					838.80 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	RAMIREZ MONREAL J JESUS	1,524.43					1,524.43 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	HERNANDEZ FLORES MIGUEL ANGEL	1,684.69					1,684.69 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	LONA PADRON MARIA DEL CARMEN	18,359.88					18,359.88 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	RAMIREZ GARCIA HECTOR	5,425.00					5,425.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	ALEMAN VALTIERRA JOSE ELIAS	255.20					255.20 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	ALVAREZ RAMIREZ JESUS DAVID	576.24					576.24 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000001	BARRERA HERNANDEZ ZURIEL ESAU	72.00					72.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1123000011	PEREZ VEERA ANTONIO	1,043.46				1,043.46	Anticipos de Sueldo
1123000011	ALFARO CAMARGO CRISTIAN ISRAEL	34,910.00					Anticipos de Sueldo
1123000011	ARAUJO RODRIGUEZ IRVIN ANTONIO	17,901.25					Anticipos de Sueldo
1123000011	RAMIREZ SANCHEZ EDGAR GUADALUPE	1,517.74					Anticipos de Sueldo
1123000011	LANDAVERDE SAUCEDO RAMON	17,391.31					Anticipos de Sueldo
1123000011	RODRIGUEZ RAMIREZ EUGENIO	3,636.30					Anticipos de Sueldo
1123000011	RAMIREZ LEDESMA FABRICIO DAMIAN	5,217.39					Anticipos de Sueldo
1123000011	LOPEZ VIZGUERRA JAIME ALBERTO	26,842.12					Anticipos de Sueldo
1123000011	PADILLA RANGEL MARIEL ALEJANDRA	41,808.25					Anticipos de Sueldo
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	69,800.00	0.00		0.00	69,800.00	0.00
1125000001	VEGA SALAS JUAN PABLO	4,700.00					Fondos Revolventes
1125000001	MAYORGA CARMONA MA DE JESUS	40,500.00					Fondos Revolventes
1125000001	RANGEL CARRILLO DIANA GEORGINA	3,100.00					Fondos Revolventes
1125000001	GARCIA BARAJAS PEDRO EDUARDO	21,500.00					Fondos Revolventes
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	7,562,326.22	1,828,220.06		0.00	0.00	5,734,106.16
1129000001	JUAREZ JUAREZ GUSTAVO EDUARDO	41,937.70					41,937.70 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	HERNANDEZ GUTIERREZ BENITA	300.00					300.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	OFICINA DE CONVENCIONES Y VISITANTE	24,000.00					24,000.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	TRABAJOS Y SERVICIOS GENERALES	839,543.65					839,543.65 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	COMUNIDAD SAN JOSE DE LLANOS	13,444.00					13,444.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	VAZQUEZ LOPEZ CESAR	1,330.00					1,330.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	RUIZ ELBA ISELA	543.95					543.95 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	PALAZUELOS GAXIOLA MARTHA	1,265.16					1,265.16 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	A I CONCEPTS CONSTRUCTION	255.58					255.58 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	MURRIETA RIOS HECTOR GUILLERMO	30,000.00					30,000.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	COMISION MUNICIPAL DEL DEPORTE DE	1,016,001.60	1,016,001.60				Saldo del periodo
1129000001	SERVICIO DE ADMINISTRACION	3,864.00					3,864.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	HDI SEGUROS SA DE CV	25,797.50					25,797.50 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	INSTITUTO ESTATAL DE LA CULTURA	161,576.00					161,576.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL	6,877.62					6,877.62 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE	18,006.93					18,006.93 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	SECRETARIA DE FINANZAS INVERSION	250,059.28					250,059.28 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION	812,218.46	812,218.46				Saldo del periodo
1129000001	CONSTRUCCIONES OCTRIZ SA DE CV	1,245,315.87					1,245,315.87 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	PROG 3X1 PIMIGRANTES	64,346.00					64,346.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	GONZALEZ MONTIEL NANCY ADRIANA	946.88					946.88 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	REYES VARGAS ANA ELIZABETH	74,800.00					74,800.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	CERVANTES RAMIREZ ELENA	44,000.00					44,000.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	BARAJAS MORENO MARIA GUADALUPE	31,500.00					31,500.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	GAMEZ ALAMILLA PATRICIA	98,000.00					98,000.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	HERRERA TUDON ADRIANA	60.00					60.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	RODRIGUEZ RAMONA	227,650.00					227,650.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	CRUCES RODRIGUEZ ELVIRA	47,000.00					47,000.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	VILLA HERNANDEZ PABLO	1,200.00					1,200.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	DOMINGUEZ RANGEL MARTINA	73,500.00					73,500.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	ESTRADA HERNANDEZ LUIS MANUEL	81,936.39					81,936.39 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores
1129000001	ROJAS BARCENAS FELIX GERARDO	1,050.00					1,050.00 Saldo del periodo y de ejercicios anteriores

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
 Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
 Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Maridueño García
 Tesorera Municipal

TS

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días
1129000001	RAMIREZ CHAVEZ ADRIANA	84,670.56				
1129000001	LANDEROS RAMIREZ IRLANDA SARAHÍ	165,068.36				
1129000001	GUTIERREZ FLORES EVANGELINA	27,837.08				
1129000001	ROCHA ARGOTE FERNANDO	50,521.00				
1129000001	MIRIELES GONZALEZ ANTONIO LEOBARDO	22,500.00				
1129000001	LUNA GUERRA LUIS ALBERTO	5,994.08				
1129000001	DELGADO CASILLAS MONSERRAT	15,978.86				
1129000001	PATLAN RANGEL MARIA RUSVELINA	1,176.00				
1129000001	MENDOZA MORENO LUIS BENJAMIN	96,000.00				
1129000001	RAMIREZ VELAZQUEZ ADRIANA GUADALUPE	104,000.00				
1129000001	BARRIENTOS ZARATE SANDRA IVETTE	5,809.00				
1129000001	MARQUEZ HERRERA ANA BEATRIZ	129,200.00				
1129000001	LOPEZ FERNANDO	134,724.00				
1129000001	HERNANDEZ HERRERA ALICIA	126,000.00				
1129000001	RODRIGUEZ ROCHA JUAN ARMANDO	32,400.00				
1129000001	TAVERA CERVANTES ARTURO	164,798.04				
1129000001	INTERESES GENERADOS POR COBRAR	1,157,322.67				
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	56,042,303.50	56,042,303.50		0.00	0.00
1131000001	FIGUEROA TRUJILLO MARIO GUADALUPE	220,400.00				
1131000001	ORGANIZACION EMPRESARIAL POSTES	25,663.26				
1131000001	JOVANA CECILIA MENDOZA MARTINEZ	145,000.00		145,000.00		
1131000001	SEGURITECH PRIVADA SA DE CV	55,676,903.50	55,676,903.50			
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	109,784.14	0.00		0.00	109,784.14
1132000001	SECRETARIA DE LA DEFENSA NACIONAL	0.00	0.00		0.00	109,784.14
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00		0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	30,042,276.01	0.00		0.00	30,042,276.01
1134000001	ACARREOS Y PAVIMENTOS DEL BAJIO SA	397,024.40				
1134000001	CASTILLO NAVA MARIA HAYDE	1,212,031.55				
1134000001	AGUILAR GUTIERREZ JOEL HUMBERTO	511,571.39				
1134000001	ARRONDONO DELGADO LUIS FERNANDO	197,870.20				
1134000001	SAUCEDO LOPEZ FRANCISCO JAVIER	276,904.32				
1134000001	GARCIA ESPINOZA ESTEBAN EDUARDO	251,290.99				
1134000001	ASESORIA ESTUDIOS PROYECTOS Y	567,107.68				
1134000001	GUTIERREZ LOZANO PEDRO ALBERTO	2,375,509.51				
1134000001	GARCIA TOVAR VICENTE APOLINAR	40,269.61				
1134000001	DIMPROSA S A	314.06				
1134000001	PLAINF CONST Y RESTAURADORES	2,816.73				
1134000001	INMOBILIARIA Y CONSTRUCTORA	770.88				
1134000001	IGNACIO SANDOVAL HURTADO	1,645.75				
1134000001	JUAN JOSE CONCEPCION A	1,529.16				
1134000001	MEGAVE 2000 S A	3,240.31				
1134000001	DANIEL MARTINEZ MEDEL	542.62				
1134000001	ESPECIALIDADES ELECTRICAS	13,982.50				
1134000001	GRUPO FEYDO CONSTRUCCION	167,751.34				
1134000001	RENE FERNANDEZ HERNANDEZ	28,453.50				
1134000001	RUBEN ALEJANDRO MELENDEZ	12,428.92				
1134000001	ICONCE CONSTRUCTORA S A	13,076.83				
1134000001	NORIA ALTA CONSTRUCCIONES S A	6,322.84				
1134000001	CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA	5,985.18				
1134000001	NAVARRETE MACIAS BENJAMIN	77,496.06				
1134000001	INTERNATIONAL KONSTRUKTION	39,920.54				
1134000001	RAMOS ARROYO LUIS HECTOR	95,138.11				
1134000001	URBANIZACIONES Y EDIFICACIONES	206,796.82				
1134000001	GALVAN BERTADILLO JUAN CARLOS	1,806,051.44				
1134000001	CONSTRUCTORA ERSO SA DE CV	1,954,572.41				
1134000001	JVR CONSTRUCCIONES SA DE CV	345,238.58				
1134000001	CONSTRUCTORA Y CONSULTORA VIAN	444,641.89				
1134000001	GODINEZ ANGELES MARTIN	1,526,166.98				
1134000001	INGENIO E INNOVACION DE LA	3,937,205.95				
1134000001	GRANADOS MORALES JONATHAN CRISTIAN	842,982.90				
1134000001	CONSTRUCTORA COMERCIALIZADORA Y	1,378,145.78				
1134000001	OSWALDO CORONA AMADOR	1,526,079.51				
1134000001	CONSTRUCTORA RESTAURARQ SA	511,201.61				
1134000001	LEOBARDO JESUS JASSO AGUILERA	312,602.05				
1134000001	GABRIEL CONEJO HERNANDEZ	377,684.10				
1134000001	LYSMA CONSTRUCCIONES SA DE CV	290,265.73				
1134000001	JUAN MIGUEL QUINTERO REYES	627,970.82				
1134000001	JORGE LUIS MARCHAN MACIEL	4,488,288.50				
1134000001	ARCAPI SA DE CV	1,786,004.26				
1134000001	GONZALEZ Y GONZALEZ ARQUITECTURA	1,399,411.70				
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	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				

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

FR

Municipio de Guanajuato
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
 Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Ejercicio: 2023
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Convencencia de Aplicación	Impacto a la información financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	105,932.61			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	105,932.61			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

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	Tipo	Característica
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	377,488,927.31	4,012,571.08	-22,525,178.39				
1231	Terrenos	64,286,049.24	0.00	0.00				
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00				
1233	Edificios no Habitacionales	64,322,641.97	3,338,873.15	-19,922,375.77				
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	90,130,776.87	0.00	0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	137,029,053.61	0.00	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	21,711,405.62	673,697.93	-2,602,802.62				
1240	Bienes Muebles	197,075,447.89	10,653,378.34	-144,647,296.24	Depreciación calculada conforme al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el CONAC.			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	37,120,970.20	1,681,578.89	-32,208,802.24	Depreciación calculada conforme al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el CONAC.			
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,942,904.05	764,990.69	-4,397,554.75	Depreciación calculada conforme al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el CONAC.			
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	289,183.36	42,197.70	-186,726.31	Depreciación calculada conforme al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el CONAC.			
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	124,675,273.25	6,326,748.06	-88,983,335.43	Depreciación calculada conforme al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el CONAC.			
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	1,934,809.63	193,480.97	-703,818.47	Depreciación calculada conforme al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el CONAC.			
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	25,530,040.66	1,644,382.03	-18,167,059.04	Depreciación calculada conforme al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el CONAC.			
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	582,266.74	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	4,799,210.11	467,524.65	-3,290,175.77				
1251	Software	4,654,587.26	463,589.37	-3,159,800.37				
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00				
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00				
1254	Licencias	144,622.85	3,935.28	-130,375.40				
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00				
1270	Activos Diferidos	96,610.00	0.00	0.00				
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	96,610.00	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 Incoobrables 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	30,991.00	
1191	Valores en Garantía	30,991.00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1290	Otros Activos no Circulantes	14,616,191.31	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Comodato	14,616,191.31	

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	123,818,479.02	123,818,479.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	13,113,689.23	13,113,689.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	37,498,753.18	37,498,753.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	36,349,972.93	36,349,972.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	17,864,967.18	17,864,967.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	13,860,224.12	13,860,224.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,130,872.38	5,130,872.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	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	0.00
2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
 Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
 Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
 Tesorera Municipal

Notas

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	3,513.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	3,513.00		
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	6,243.66		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	6,243.66		
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	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	217.62		
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 declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldana
 Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Belgado Zárate
 Sindica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
 Tesorera Municipal

FF

Municipio de Guanajuato
 Notas de Desglose Estado de Actividades

Ejercicio: 2023
 Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Corte: 4

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	313,640,311.12	
4110	Impuestos	138,449,208.05	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	42,480.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	128,948,262.11	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	2,585,367.65	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	6,873,098.29	
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	116,144,284.73	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	57,538,291.78	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	57,781,550.88	
4144	Accesorios de Derechos	824,442.07	
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	41,131,687.12	
4151	Productos	41,131,687.12	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	17,915,131.22	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	16,319,458.51	
4163	Indemnizaciones	354,258.40	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	18,964.37	
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	25,443.21	
4169	Otros Aprovechamientos	1,197,006.73	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	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 Organos 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	979,970,951.37	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	628,827,480.43	
4211	Participaciones	395,942,582.33	
4212	Aportaciones	226,419,876.00	
4213	Convenios	715,682.25	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	5,749,339.85	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	351,143,470.94	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	351,143,470.94	
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		

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
 Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
 Sindica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano Garcia
 Tesorera Municipal

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

Municipio de Guanajuato
Notas de Desglose Estado de Actividades

Ejercicio: 2023

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Corte: 4

Notas

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
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	855,236,187.43	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	749,627,780.09	88%	
5110	Servicios Personales	478,765,991.99	56%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	131,711,406.64	15%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	53,337,186.79	6%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	54,845,444.73	6%	
5114	Seguridad Social	81,143,026.86	9%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	157,728,926.97	18%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	88,038,236.44	10%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	7,437,959.35	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	8,807,265.51	1%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	23,821,466.57	3%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	821,569.55	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	39,646,973.94	5%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6,415,650.33	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	35,703.12	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,051,648.07	0%	
5130	Servicios Generales	182,823,551.66	21%	
5131	Servicios Básicos	26,677,677.05	3%	
5132	Servicios de Arrendamiento	15,149,132.66	2%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	23,248,053.77	3%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,090,562.50	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	53,036,886.32	6%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	11,040,948.57	1%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	711,379.57	0%	
5138	Servicios Oficiales	37,604,610.01	4%	
5139	Otros Servicios Generales	8,264,301.21	1%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	77,709,481.81	9%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	44,489,319.01	5%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	44,489,319.01	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	780,000.00	0%	
5231	Subsidios	780,000.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales	32,440,162.80	4%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	26,891,563.42	3%	
5242	Becas	4,504,000.00	1%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	1,044,599.38	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	12,765,451.46	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	12,765,451.46	1%	
5331	Convenios de Reasignación	12,765,451.46	1%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	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%	

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldana
Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano Garcia
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato
 Notas de Desglose Estado de Actividades

Ejercicio: 2023
 Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Corte: 4

Notas

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	15,133,474.07	2%	2%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,133,474.07	2%	2%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	4,012,571.08	0%	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	10,653,378.34	1%	1%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	467,524.65	0%	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%	0%
5520	Provisiones	0.00	0%	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%	0%

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
 Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
 Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
 Tesorera Municipal

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		0.00	
3120	Donaciones de Capital	2,522,134.88		
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)	438,375,075.06	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	404,270,137.75	
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	50,265,465.11	
3241	Reservas de Patrimonio	50,265,465.11	
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.

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato

Ejercicio: 2023

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Corte: 4

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
1111	Efectivo	1,353,781.96	226,187.25
1112	Bancos/Tesorería	279,274,582.06	172,913,856.67
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
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	280,628,364.02	173,140,043.92

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	173,281,095.62	139,521,516.12
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	116,819,094.40	86,107,959.03
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	56,462,001.22	53,413,557.09
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	32,029,302.05	31,634,908.52
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,245,321.92	888,925.99
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	131,212.80	131,212.80
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	40,000.00	40,000.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	30,379,240.98	30,379,240.98
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	233,526.35	195,528.75
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	205,310,397.67	171,156,424.64

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	438,375,075.06	198,342,113.61
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	84,317,356.60	64,974,692.19
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	731,227.86
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	731,227.86
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	731,227.86
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
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	15,133,474.07	17,544,305.52
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,133,474.07	17,544,305.52
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	4,012,571.08	3,338,873.16
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	663,228.34
5515	Depreciación de Bienes Muebles	10,653,378.34	13,062,410.58
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	467,524.65	479,793.44
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

Lic. Mario Alejandro Navarro Sañudo
Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
Sindica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato

Ejercicio: 2023

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

Corte: 4

Notas

5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	22,341,588.57
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	22,341,588.57
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	22,341,588.57
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	69,183,882.53	24,357,570.24
2111	Provisiones capítulo 1000	10,850,554.96	3,861,731.32
2112	Provisiones capítulo 2000	14,060,417.36	5,807,214.39
2112	Provisiones capítulo 3000	26,454,900.10	8,853,034.80
2115	Provisiones capítulo 4000	17,818,010.11	5,835,589.73
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
3100	Ingresos (Patrimonio Capital)	0.00	0.00
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	166,210,085.65	0.00
4300	OTROS INGRESO Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	166,210,085.65	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	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	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	3,662,462.44	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	1,245.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	162,546,378.21	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	356,482,346.01	263,316,805.80

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
Sindica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	1,293,611,262.49
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. Total de Ingresos Contables	1,293,611,262.49

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
Sindica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	1,045,413,111.03
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	205,310,397.67
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	1,245,321.92
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	131,212.80
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	40,000.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	30,379,240.98
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	233,526.35
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	116,819,094.40
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	56,462,001.22
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	15,133,474.07
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,133,474.07
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	855,236,187.43

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

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
Síndica del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Manuquiano García
Tesorera Municipal

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	Préstamos de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato 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	1,940,470,707.67	-1,940,470,707.67	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	2,631,214,753.47	-2,631,214,753.47	0.00	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	532,791,516.12	-532,791,516.12	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	164,944,560.04	-164,944,560.04	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	436,539,441.33	-436,539,441.33	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	1,858,482,641.86	-1,858,482,641.86	0.00	0.00			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	0.00	3,396,711,992.54	-3,396,711,992.54	0.00	0.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	972,208,375.83	-972,208,375.83	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	1,429,767,248.23	-1,429,767,248.23	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	1,825,575,884.69	-1,825,575,884.69	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejecutado	0.00	451,553,779.73	-451,553,779.73	0.00	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	317,042,899.86	-317,042,899.86	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.

Lic. Mario Alejandro Navarro Saldaña
Presidente Municipal

Mtra. Martha Isabel Delgado Zárate
Sindica del H. Ayuntamiento

E.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal