

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Municipio de Guanajuato
Notas de Desglose y Memoria
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio 2025
Periodicidad Trimestral
Corte 4

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
	INFORMACION CONTABLE
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
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	PASIVOS DIFERIDOS
ESF-15	PROVISIONES
ESF-16	OTROS PASIVOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
EFE-02	ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS
EFE-03	CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS
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 PRESUPUESTARIAS INGRESOS EGRESOS

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

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
Presidenta Municipal

Lic. Angel Ernesto Araujo Betanzos
Síndico del H. Ayuntamiento

H.C.P. Irma Mandujano Garcia
Tesorera Municipal

Notas

ACT-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,121,842,800.94		
4100	INGRESOS DE GESTION	312,662,820.00		
4110	Impuestos	143,843,622.72		
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	45,960.00		
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	134,992,826.95		
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	1,735,738.69		
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4116	Impuestos Ecológicos	0.00		
4117	Accesorios de Impuestos	7,069,097.08		
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	137,377,497.82		
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	61,427,523.88		
4143	Derechos por Prestación de Servicios	75,025,648.35		
4144	Accesorios de Derechos	924,125.59		
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	15,048,108.91		
4151	Productos	15,048,108.91		
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4160	Aprovechamientos	16,393,590.55		
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4162	Multas	15,569,492.83		
4163	Indemnizaciones	550,466.47		
4164	Reintegros	0.00		
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	6,801.66		
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	39,930.09		
4169	Otros Aprovechamientos	226,899.50		
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 Órganos Autónomos	0.00		
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	809,179,980.94		
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	696,698,685.31		
4211	Participaciones	438,466,012.40		
4212	Aportaciones	240,670,697.47		
4213	Convenios	2,343,416.82		
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	5,198,458.62		
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	122,481,395.63		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	122,481,395.63		
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		
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-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Explicación
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	979,460,164.29	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	834,469,242.12	85%	
5110	Servicios Personales	589,945,937.88	60%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	163,051,100.67	17%	Sueldos al personal base y de confianza
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	71,513,903.70	7%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	64,471,609.67	7%	
5114	Seguridad Social	106,081,706.39	11%	Aportaciones de seguridad social al personal base y de confianza
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	184,727,617.26	19%	Otras Prestaciones al personal base y de confianza
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	84,396,496.10	9%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	8,512,357.13	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	9,196,058.49	1%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	18,195,346.58	2%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	807,635.92	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes, Aceites	43,785,479.79	4%	
5127	Vestuario, Beca, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,912,384.51	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	14,546.40	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	972,681.28	0%	

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

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
Presidenta Municipal

Lic. Ángel Ernesto Araujo Betanzos
Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Manuqueo García
Tesorera Municipal

Notas

5130	Servicios Generales	160,226,814.33	16%
5131	Servicios Básicos	28,876,697.78	3%
5132	Servicios de Arrendamiento	7,633,941.12	1%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	21,203,227.99	2%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	8,967,445.58	1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	49,392,461.74	5%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	9,188,015.79	1%
5137	Servicios de Tránsito y Viales	1,121,681.89	0%
5138	Servicios Oficiales	24,155,249.77	2%
5139	Otros Servicios Generales	9,687,912.67	1%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	101,670,850.97	10%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	66,925,414.69	7%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	66,925,414.69	7%
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	564,999.98	0%
5231	Subsidios	564,999.98	0%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	34,180,438.30	3%
5241	Ayudas Sociales a Personas	29,445,240.64	3%
5242	Becas	3,353,000.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	1,382,196.66	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	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	18,478,934.45	2%
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	18,478,934.45	2%
5331	Convenios de Reasignación	18,478,934.45	2%
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%
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 Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	24,841,136.75	3%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	24,841,136.75	3%
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	4,012,571.05	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	19,616,168.47	2%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	318,653.46	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	893,723.77	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%
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%

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
Presidenta Municipal

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

Lic. Ángel Ernesto Araujo Botanzas
Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato
Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
Periodicidad: Trimestral
Corte: 4

Notas

ESP-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	13,726,642.11	
1121000201	BAJIO #13119840201	13,726,642.11	95 TIE (Inversión diaria)

ESP-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2024	2023	2022	2021	Factibilidad de Gobre
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,352,050.87	6,245,258.70	162,546,318.21			
1122000999	GOBIERNO DEL ESTADO	2,592,389.51	5,531,797.86	155,605,478.93			
1122000999	SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE	2,247.00		1,487,632.66			
1122000999	UNIDADES DE PRODUCCIÓN RURAL	759,657.36	713,500.84	177,538.54			
1122000999	COMISION DE DEPORTE DEL ESTADO	0.00	0.00	1,785,940.08			
1122000999	FID 24444 FONDO PARA EL MEJORAMIENTO Y DESCENTRALIZACION AMBIENTAL DEL EST	0.00	0.00	3,510,000.00			
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,012,045.59	1,184,288.25	1,682,332.18	0.00	0.00	
1124000001	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS	1,012,045.59	1,184,288.25	1,682,332.18			

ESP-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	+ 365 Dias	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	335,455.65	0.00		0.00	166,968.73	166,488.92
1123000001	GONZALEZ DIAZ JUAN MIGUEL	1,141.44					1,141.44 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	RIOS SAMARRIPA FELIPE	26,495.00					26,495.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	ROSALES GOMEZ DIANA LIZETTE	2,247.00					2,247.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	RODRIGUEZ RODRIGUEZ JOSE LUIS	5,280.00					5,280.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	TRONCOSO SANCHEZ JOSE GILBERTO	55,329.50					55,329.50 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	ZARATE LOPEZ ALEJANDRO	4,714.71					4,714.71 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	GONZALEZ RAMIREZ ANTONIO	4,072.68					4,072.68 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	LONA PADRON MARIA DEL CARMEN	11,879.88					11,879.88 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	JOSE FRANCISCO GONZALEZ RAMIREZ	22,388.00					22,388.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	JORGE ANTONIO ALEMAN FLORES	9,225.13					9,225.13 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	ANTONIO CHAGOYAN HERNANDEZ	4,496.38					4,496.38 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	CARLOS VAZQUEZ MORALES	21,177.20					21,177.20 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1123000001	PEREZ VERA ANTONIO	1,043.46				1,043.46	Anticipos de Sueldo
1123000001	ALFARO CAMARGO CRISTIAN ISRAEL	34,510.00					Anticipos de Sueldo
1123000001	ARAUJO RODRIGUEZ IRVIN ANTONIO	17,601.25					Anticipos de Sueldo
1123000001	LANDAVERDE SALCEDO RAMON	17,391.31					Anticipos de Sueldo
1123000001	ALARCON SANCHEZ DIANA GUADALUPE	7,145.59					Anticipos de Sueldo
1123000001	RAMIREZ LEDESMA FABRICIO DAMIAN	5,217.39					Anticipos de Sueldo
1123000001	LOPEZ VIZGUERRA JAIME ALBERTO	26,842.12					Anticipos de Sueldo
1123000001	JAVIER ORTIZ LUNA	13,133.50					Anticipos de Sueldo
1123000001	JORGE FERNANDO VALENCIA GALLO	43,384.11					Anticipos de Sueldo
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	69,800.00	0.00		0.00	0.00	69,800.00
1125000001	VEGA SALAS JUAN PABLO	4,700.00					4,700.00 Fondo Fio
1125000001	MAYORGA CARMONA MA DE JESUS	40,500.00					40,500.00 Fondo Fio
1125000001	RANGEL CARRILLO DIANA GEORGINA	3,100.00					3,100.00 Fondo Fio
1125000001	GARCIA BANAÑAS PEDRO EDUARDO	21,500.00					21,500.00 Fondo Fio
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	7,034,870.03	2,548,051.52		0.00	0.00	4,486,818.51
1129000001	JUANES JUANES GUSTAVO EDUARDO	41,837.70					41,837.70 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	OFICINA DE CONVENCIONES Y VISITANTE	24,000.00					24,000.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	TRABAJO Y SERVICIOS GENERALES	839,543.65					839,543.65 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	INSTITUTO MUNICIPAL DE PLANEACION		893,242.92				Saldo del periodo
1129000001	COMUNIDAD CANADA DE BUSTOS	6,829.00					6,829.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	COMUNIDAD SAN JOSE DE LLANOS	56,767.00					56,767.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	VALQUEZ LOPEZ CESAR	1,330.00					1,330.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	RUIZ ELBA ISELA	543.95					543.95 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	PALAZUELOS GAXIOLA MARTHA	1,265.16					1,265.16 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	A I CONCEPTS CONSTRUCTION	255.58					255.58 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	COMISION MUNICIPAL DEL DEPORTE DE		1,654,808.60				Saldo del periodo
1129000001	SERVICIO DE ADMINISTRACION	3,864.00					3,864.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	ACCIONES Y PAVIMENTOS DEL BAJIO SA	17,470.83					17,470.83 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	HDI SEGUROS SA DE CV	25,797.50					25,797.50 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL	6,877.62					6,877.62 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE	18,006.93					18,006.93 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	SECRETARIA DE FINANZAS INVERSION	250,059.28					250,059.28 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	CONSTRUCCIONES OCTRIZ SA DE CV	1,245,315.87					1,245,315.87 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	BNA BANCOMER SA	10,871.00					10,871.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	DIRECCION GENERAL DE INDUSTRIA	471,466.63					471,466.63 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	REYES VARGAS ANA ELIZABETH	50,600.00					50,600.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	CERVANTES RAMIREZ ELENA	4,000.00					4,000.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	RODRIGUEZ RAMONA	227,650.00					227,650.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	DOMINGUEZ RANGEL MARTINA	37,500.00					37,500.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	ESTRADA HERNANDEZ LUIS MANUEL	66,167.14					66,167.14 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	ROJAS BARGANAS FELIX GERARDO	1,050.00					1,050.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	RAMIREZ CHAVEZ ADRIANA	84,670.56					84,670.56 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	LANDEROS RAMIREZ IRLANDA SARAH	165,068.36					165,068.36 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	ROCHA ARGOTE FERNANDO	50,521.00					50,521.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	LUNA GUERRA LUIS ALBERTO	5,994.08					5,994.08 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	DELGADO CASILLAS MONSERRAT	15,978.86					15,978.86 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	PATLAN RANGEL MARIA RUSVELINA	1,176.00					1,176.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	MENDOZA MORENO LUIS BENJAMIN	44,000.00					44,000.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	RAMIREZ VELAZQUEZ ADRIANA GUADALUPE	104,000.00					104,000.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	BARRIENTOS ZARATE SANDRA NETTE	5,809.00					5,809.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	MARQUEZ HERRERA ANA BEATRIZ	88,400.00					88,400.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	LOPEZ FERNANDO	134,724.00					134,724.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	HERNANDEZ HERRERA ALICIA	69,000.00					69,000.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	RODRIGUEZ ROCHA JUAN ARMANDO	32,400.00					32,400.00 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	TAVERA CERVANTES ARTURO	72,705.04					72,705.04 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1129000001	INTERESES GENERADOS POR COBRAR	203,002.77					203,002.77 Saldo del periodo v de ejercicios anteriores
1131	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	391,063.26	0.00		0.00	0.00	391,063.26
1131000001	FIGUEROA TRUJILLO MARIO GUADALUPE	220,400.00					220,400.00 Saldo de anticipo a proveedores pendientes de amortizar
1131000001	ORGANIZACION EMPRESARIAL POSTES	25,663.26					25,663.26 Saldo de anticipo a proveedores pendientes de amortizar
1131000001	JOVANA CECILIA MENDOZA MARTINEZ	145,000.00					145,000.00 Saldo de anticipo a proveedores pendientes de amortizar
1132	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	109,784.14	0.00		0.00	109,784.14	109,784.14
1132000001	SECRETARIA DE LA DEFENSA NACIONAL	109,784.14					109,784.14
1133	Anticipos a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo		0.00		0.00	0.00	0.00
1134	Anticipos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	10,904,049.39	0.00		0.00	10,904,049.39	10,904,049.39
1134000001	JR CONSTRUCCIONES MOVIMIENTOS Y	1,788,196.57					1,788,196.57
1134000001	ADRIAN RAYAS ALVAREZ	327,872.86					327,872.86
1134000001	PEDRO ROBERTO GUTIERREZ LOZANO	613,274.40					613,274.40
1134000001	INAVARRETE MACIAS BENJAMIN	77,496.06					77,496.06
1134000001	RAMOS ARROYO LUIS DIEGO	95,138.11					95,138.11
1134000001	INDUSTRIAS Y CONSTRUCCIONES	206,796.62					206,796.62
1134000001	CONSTRUCTORA ERSA SA DE CV	206,667.69					206,667.69
1134000001	CONSTRUCTORA Y CONSULTORA VIN	444,641.89					444,641.89
1134000001	INICIO DE INNOVACION DE LA	12,724.10					12,724.10
1134000001	FLORES GOMEZ JAIME ENRIQUE	256,493.79					256,493.79

Arq. Saphantha Smith Gutiérrez
Presidenta Municipal

Lic. Angel Ernesto Araujo
Betanzos
Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

1134000001	JONATHAN CRISTIAN GRANADOS MORALES	707 709 14							
1134000001	LYSMA CONSTRUCCIONES SA DE CV	1 043 028 79							
1134000001	JORGE LUIS MARCHAN MACIEL	248 692 04							
1134000001	SERVICIOS DE CONSULTORIA EN	852 536 59							
1134000001	JORGE ALFONSO GARCIA PALOMARES	419 803 72							
1134000001	SEMEX SA DE CV	2 485 022 51							
1134000001	OSTAVIO MANUEL MORENO OLIVA	427 560 04							
1134000001	CONSTRUCTORA FERANCO SA DE CV	690 395 67							
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	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		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR		
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 Materiales 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	3 998 00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3 998 00			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	True	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0 00		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto		
1211	Inversiones a Largo Plazo	0 00		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1212	Títulos y Valores a Largo Plazo	0 00		
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0 00		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Des. Gasto	Des. Acumulada	Método de depreciación	Tasas determinada	Criterios	Estado del bien	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3 201 128 741 76	4 012 571 05	30 550 320 54					
1231	Teneros	2 756 808 480 72	0 00		Se actualiza el valor de los Bienes inmuebles en base a los avalúes catastrales.				
1232	Viviendas	0 00	0 00						
1233	Edificios no Habitacionales	64 322 641 87	3 338 873 13	26 600 122 06					
1234	Infraestructura	0 00	0 00						
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	136 887 528 08	0 00						
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	221 398 687 37	0 00						
1239	Otros Bienes Inmuebles	21 711 405 62	673 697 92	3 950 198 48					
1240	Bienes Muebles	210 886 180 89	19 616 188 47	163 856 051 00	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	42 705 525 38	1 400 854 00	33 885 513 94	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	7 046 955 17	760 438 57	5 684 280 46	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	630 673 32	56 968 32	287 093 22	Depreciación calculada conforme al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, emitido por el CONAC				
1244	Veículos y Equipo de Transporte	132 041 350 52	15 157 688 14	102 225 304 85	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	175 558 97	1 069 871 43	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	25 983 058 18	1 624 410 47	20 703 987 10	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 Otros Valores	543 000 00	0 00						
1248	Activos Biológicos	0 00	0 00						

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método aplicados	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	5 206 793 50	318 653 48	4 086 302 69				
1251	Software	5 092 170 65	314 718 18	3 948 056 75				
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0 00	0 00					
1253	Concesiones y Franquicias	0 00	0 00					
1254	Licencias	144 822 85	3 935 28	138 245 94				
1259	Otros Activos Intangibles	0 00	0 00					
1270	Activos Diferidos	96 610 00						
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0 00						
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0 00						
1273	Gastos Pagaros por Adelantado a Corto Plazo	0 00						
1274	Anticipos a Largo Plazo	0 00						
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagaros por Adelantado	0 00						
1279	Otros Activos Diferidos	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		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
1161	Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0 00		
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0 00		

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1190	Otros Activos Circulantes	0 00	
1191	Valores en Garantía	0 00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0 00	
1193	Bienes Derivados de Embarcos, Decorativos, Aseguaramientos y Dación en Pago	0 00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0 00	
1200	Otros Activos no Circulantes	14 616 191 31	
1201	Bienes en Concesión	0 00	
1202	Bienes en Arrendamiento Financiero	0 00	
1203	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	Características
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	110 098 800 82	110 098 800 82				
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	21 759 820 43	21 759 820 43				
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	26 868 703 41	26 868 703 41				
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	23 357 364 89	23 357 364 89				
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0 00	0 00				
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	11 367 622 91	11 367 622 91				
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0 00	0 00				
2117	Relaciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	19 776 747 89	19 776 747 89				
2118	Depositos por Pagar a Corto Plazo	2 331 556 05	2 331 556 05				
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2 606 985 24	2 606 985 24				
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0 00	0 00				
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0 00	0 00				
2122	Documentos de Cobranza por Pagar a Corto Plazo	0 00	0 00				
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0 00	0 00				

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaliza	Característica
2150	Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y Arrendamiento a Corto Plazo	698 013 00		
2151	Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y Arrendamiento a Corto Plazo	698 013 00		

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
 Presidenta Municipal

Lic. Ángel Ernesto Atajao
 Betanzos
 Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
 Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato -
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 4

Notas

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 PASIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2150	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2152	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00		
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	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		

ESF-15 PROVISIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2170	Provisiones a Corto Plazo	0.00		SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR
2171	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00		
2172	Provisión para contingencias a Corto Plazo	0.00		
2179	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00		
2260	Provisiones a Largo Plazo	0.00		
2261	Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0.00		
2262	Provisión para contingencias a Largo Plazo	0.00		
2263	Provisión para contingencias a Largo Plazo	0.00		
2269	Otras Provisiones a Largo Plazo	0.00		

ESF-16 OTROS PASIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2190	Otros Pasivos a Corto Plazo	5 555 213.83		
2191	Ingresos por Certificados	5 554 787.12		
2192	Rescaudación por Participación	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	426.71		

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
 Presidenta Municipal

Lic. Angel Ernesto Araujo
 Betanzos
 Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
 Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato

Ejercicio: 2025

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Corte: 4

(Cifras en Pesos)

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		0.00	
3120	Donaciones de Capital	3,923,963.31		
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)	142,382,636.65	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	2,819,823,217.18	
3230	Revalúos	296,328,820.05	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	296,328,820.05	
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	
3253	Cambios en Estimaciones Contables	0.00	

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

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
Presidenta Municipal

Lic. Ángel Ernesto Araujo Betanzos
Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1111	Efectivo	293,283.27	314,381.56
1112	Bancos/Tesorería	154,932,768.39	118,315,566.51
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	3,868,696.02	456,559.35
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	159,094,747.68	119,086,507.42

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	120,033,290.75	264,791,060.07
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	103,031,525.93	200,392,706.76
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	17,001,764.82	64,398,353.31
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	556,374.32	25,942,883.88
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	448,649.09	1,116,681.09
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	368,117.88
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	313,038.92
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	23,752,129.99
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	107,725.23	392,916.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	407,583.39
1251	Software	0.00	407,583.39
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	120,589,665.07	291,141,527.34

EFE-03 CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	2025	2024
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	142,382,636.85	-153,061,325.64
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	82,779,076.85	111,419,543.01
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5120	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	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	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
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	24,841,136.75	23,387,332.66
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	24,841,136.75	23,387,332.66
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	4,012,571.05	4,012,571.10
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	19,616,188.47	18,897,288.10
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	318,653.46	477,473.46
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	893,723.77	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

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
Presidenta Municipal

Lic. Ángel Ernesto Araujo Betáncos
Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato
Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025
Periodicidad: Trimestral
Corte: 4

Notas			
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
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	38,296,220.55
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	38,296,220.55
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	38,296,220.55
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	57,937,940.10	49,735,989.80
2111	Provisiones capítulo 1000	27,740,583.83	19,984,489.06
2112	Provisiones capítulo 2000	6,708,067.27	3,518,745.23
2112	Provisiones capítulo 3000	10,507,982.64	21,319,119.18
2115	Provisiones capítulo 4000	11,367,622.90	1,830,077.23
2114	Provisiones capítulo 8000	1,613,683.46	3,083,559.10
	(-) 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)	7,032,372.46	11,528,413.30
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4310	Ingresos Financieros	0.00	0.00
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	0.00
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	0.00
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producir	0.00	0.00
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	7,032,372.46	11,528,413.30
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	3,680,321.59	6,570,402.75
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	-1,287,288.15
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	3,352,050.87	6,245,298.70
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	218,129,341.04	-53,170,195.93

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
 Presidenta Municipal

Lic. Ángel Ernesto Araujo Betanzos
 Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
 Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Ingresos Presupuestarios	1,121,842,800.94
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	1,121,842,800.94

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

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
Presidenta Municipal

Lic. Ángel Ernesto Araujo Betanzos
Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025	
(Cifras en pesos)	
Concepto	2025
1. Total de Egresos Presupuestarios	1,099,207,213.39
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	144,588,185.85
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	1,034,092.37
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	22,699.99
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	46,574.00
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	140,727.23
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	125,164,965.72
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	18,179,126.54
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	24,841,136.75
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	24,841,136.75
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Otros Gastos	0.00
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	979,460,164.29

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

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
Presidenta Municipal

Lic. Ángel Ernesto Araujo Betanzos
Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorera Municipal

Municipio de Guanajuato

Notas de Memoria

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2025

Periodicidad: Trimestral

Corte: 4

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	SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR		
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 Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
8110 Ley de Ingresos Estimada	967,507,619.00
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	11,364,172.22
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	142,971,009.72
8140 Ley de Ingresos Devengada	-7,032,372.46
8150 Ley de Ingresos Recaudada	-1,114,810,428.48

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	-967,507,619.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer	11,977,513.97
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-154,700,846.53
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido	11,023,538.17
8250 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido	81,936,460.88
8270 Presupuesto de Egresos Pagado	1,017,270,752.51

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

Arq. Samantha Smith Gutiérrez
Presidenta Municipal

Lic. Ángel Ernesto Araujo Betanzos
Síndico del H. Ayuntamiento

C.P. Irma Mandujano García
Tesorero Municipal