

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio del 2020

Corte: 2

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-05	INVENTARIO Y ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTION
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	ACT-03 OTROS INGRESOS
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	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES



GOBIERNO MUNICIPAL 2018-2021
SALAMANCA
FIRMES EN LA VERDAD

C.P. HUMBERTO RAZO ARTEAGA
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA



LIC. MARIA BEATRIZ HERNANDEZ CRUZ
PRESIDENTE MUNICIPAL

GOBIERNO MUNICIPAL 2018-2021
SALAMANCA
FIRMES EN LA VERDAD
PRESIDENCIA
MUNICIPAL

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2020

Ejercicio: 2020

Periodicidad: Trimestral

Corte: 2

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	183,332,386.27	
1115	Fondos con Afectación Específica	48,047,905.89	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2019	2018	2017	2016 Factibilidad
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,558,079.93	1,035,749.46	4,844,322.32	1,124,962.66	9,895,544.08
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	54.99	54.99	54.99	54.99	54.99

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característ
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	989,562.91	989,562.91	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	224,377.23	224,377.23	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	16,316,452.57	16,316,452.57	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto P	1,427,959.03	1,427,959.03	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	435,000.00	435,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	4,995,130.07	4,995,130.07	0.00	0.00	0.00	0.00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de la Información Fin
1140	Inventarios	0.00			
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00			
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00			
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00			
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00			
1145	Bienes en Tránsito	0.00			

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplic Impacto a la información financiera por cam
1150	Almacenes	0.00		

1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo 0.00

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Cuenta Nombre de la Cuenta Monto Tipo Característica

1213 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos 0.00

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta Nombre de la Cuenta Monto

1214 Participaciones y Aportaciones de Capital 0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta Nombre de la Cuenta Monto Dep. Gasto Dep. Acumulada Método Tasas Aplicada Criterios Caracte

1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

1,911,224,516.74 0.00 0.00

1231 Terrenos

448,820,328.87 0.00 0.00

1232 Viviendas

0.00 0.00 0.00

1233 Edificios no Habitacionales

212,039,803.91 0.00 0.00

1234 Infraestructura

9,811,518.80 0.00 0.00

1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

1,234,809,773.35 0.00 0.00

1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios

5,743,091.81 0.00 0.00

1239 Otros Bienes Inmuebles

0.00 0.00 0.00

1240 Bienes Muebles

271,142,761.13 0.00 -107,779,996.50

1241 Mobiliario y Equipo de Administración

45,083,859.22 0.00 -20,421,065.81

1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

7,957,003.55 0.00 -4,264,481.00

1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio

1,960,257.68 0.00 -514,264.78

1244 Vehículos y Equipo de Transporte

106,313,515.12 0.00 -58,828,766.69

1245 Equipo de Defensa y Seguridad

22,530,706.47 0.00 -2,160,409.28

1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

85,668,401.09 0.00 -21,591,008.94

1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos

1,010,016.00 0.00 0.00

1248 Activos Biológicos

619,002.00 0.00 0.00

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta Nombre de la Cuenta Monto Amort. Gasto Amort. Acum Método Tasas Aplicada Criterios Caracte

1250 Activos Intangibles

12,270,628.68 0.00 0.00

1251 Software

10,749,231.98 0.00 0.00

1252 Patentes, Marcas y Derechos

0.00 0.00 0.00

1253 Concesiones y Franquicias

0.00 0.00 0.00

1254 Licencias

1,521,396.70 0.00 0.00

1259 Otros Activos Intangibles

0.00 0.00 0.00

1270 Activos Diferidos

1,175,906.98 0.00 0.00

1271 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos

0.00 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	1,175,906.98	0.00	0.00

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS

Cuenta Nombre de la Cuenta Monto Criterio

1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00		
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	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	-16,980.00		
1191	Valores en Garantía	-16,980.00		
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		

Cuenta Nombre de la Cuenta Monto Característica

1290	Otros Activos no Circulantes	0.00		
1291	Bienes en Concesión	0.00		
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00		
1293	Bienes en Comodato	0.00		

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta Nombre de la Cuenta Monto A 90 Dias A 180 Dias A 365 Dias Más 365 Dias Facibilidad

2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	42,474,163.09	42,474,163.09	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,838,479.85	4,838,479.85	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	14,469,515.01	14,469,515.01	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	9,816,098.25	9,816,098.25	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	814,729.40	814,729.40	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,303,680.30	4,303,680.30	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-618.71	-618.71	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,232,278.99	8,232,278.99	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Handwritten signature and initials in blue ink.