



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL JOSÉ
JOAQUÍN DE HERRERA, GUERREO.



4.2.7. IC NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (IC-8 AL IC-24)



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Activo
Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1111	EFFECTIVO		0.00
1112	BANCOS/TESORERIA		0.04
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS		0.00
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA		0.00
	Total		0.04

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		0.00	0.00		
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO		0.00		0.00	
1211	INVERSIONES A LARGO PLAZO		0.00			0.00
	Total		0.00			0.00



H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
ÓRGANO DE CONTROL
INTERNO MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021
CONTRALOR INTERNO

00358



H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021
TESORERO MUNICIPAL
LIC. ALBERTO CASTRO FLORES



H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
SINDICATURA
MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021
LIC. ORQUIVA HERNÁNDEZ MENDOZA
2018-2021
SINDICO PROCURADOR
MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	Tipo	Facilidad de cobro
112	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	7,451.53	367.70	7,083.83	Deudor	Crédito
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,452.80	492.44	6,960.36	Deudor	Crédito
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-1.27	-124.74	123.47	Deudor	Crédito
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1126	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
113	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1132	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1133	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1139	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
	Total	7,451.53				



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL,
CONSTITUCIONAL
ÓRGANO DEL PODER EJECUTIVO
INTERNO MUNICIPAL
HERRERA, GRO.
2018-2021



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL,
CONSTITUCIONAL
TESORERÍA MUNICIPAL
ALBERTO CASTRO FLORES
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL,
PRESIDENCIA MUNICIPAL
PRESIDENTA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.



H. AYUNTAMIENTO MPAL,
CONSTITUCIONAL
SINDICATURA
MUNICIPAL
SINDICO PROCURADOR
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.

L.C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ
L.C. ORQUÍBIA HERNÁNDEZ MENDOZA
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Activo

Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00				
	Total	0.00				

00361

H. AYUNTAMIENTO MPAL.
ORGANO EJECUTIVO
INTERNO MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021



CONTRALOR INTERNO

[Signature]



TESORERO MUNICIPAL

[Signature]



H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
SINDICATURA
MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.

[Signature]

H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
TESORERIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GF.O.
2018-2021

L.C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA 2018-2021 ING. SALVADOR FLORES CASTILLO



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
 TESORERIA MUNICIPAL
 CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00		
	Total	0.00		

00362



H. AYUNTAMIENTO MPAL
 CONSOLIDADO
 ÓRGANO DE CONTROL
 INTERNO MUNICIPAL
 JOSÉ JOAQUÍN DE
 HERRERA, GRO.
 CONTRALOR INTERNO
 2018-2021



L.C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ
 H. AYUNTAMIENTO MPAL.
 CONSOLIDADO
 TESORERÍA MUNICIPAL
 2018-2021



Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
 H. AYUNTAMIENTO MPAL.
 CONSTITUCIONAL
 SINDICATURA
 MUNICIPAL
 JOSÉ JOAQUÍN DE
 HERRERA, GRO.
 2018-2021



PRESIDENTA MUNICIPAL
 CONSTITUCIONAL
 LIC. ORQUÍDIA HERNÁNDEZ MENDOZA
 HERRERA, GF.O.
 2018-2021

TESORERO MUNICIPAL

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Activo
Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo	Monto de Depreciación del ejercicio	Monto de Depreciación Acumulada	Método de Depreciación	Tasas y Criterios aplicados
123	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00				
1231	TERRENOS	0.00				
1232	VIVIENDAS	0.00				
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00				
1234	INFRAESTRUCTURA	0.00				
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00				
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00				
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00				
124	BIENES MUEBLES	3,940,837.23				
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,889,521.00				
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	4,300.00				
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00				
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,878,557.85				
1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00				
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	168,458.38				
1247	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00				
1248	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00				

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo	Amortización del ejercicio	Amortización Acumulada	Tasa	Método Aplicado
Activos Intangibles						
1251	SOFTWARE	15,250.00				
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00				
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00				
1254	LICENCIAS	0.00				
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00				
Activos Diferidos						
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00				
1272	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00				
1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00				
1274	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00				
1275	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00				
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00				

00363

(Firmas manuscritas)



H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Activo	
Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles	
Amortización Acumulada	
1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00
1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	0.00
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00
1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
Total	3,956,087.23



H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
ÓRGANO DE CONTROL
INTERNO MUNICIPAL
JOSE JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021

00364

CONTRALOR INTERNO

[Signature]
L.C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ

Bajo protesta de haber verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL



H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021

TESORERO MUNICIPAL

H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

L.C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ

LIC. ORQUIDIA HERNÁNDEZ MENDOZA

SINDICO PROCURADOR

JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

CUENTA	CRITERIOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES	OBSERVACIONES
1161 ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
1162 ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS		
1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	Guía de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación	
1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	Guía de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación	
1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	Guía de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación	
1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	Guía de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación	
1281 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
1282 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES		
1283 DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
1284 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO		
1289 ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO		

00365

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL,
CONSEJO MUNICIPAL
ÓRGANO DE CONTROL
INTERNO MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021

CONTRALOR INTERNO

[Signature]

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL,
CONSTITUCIONAL
SINDICATURA
MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021

PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.

[Signature]

LIQ. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL,
CONSTITUCIONAL
TESORERIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021

TESORERO MUNICIPAL
ALBERTO CASTRO FLORES

[Signature]

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Activo
Otros activos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
1291	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1293	BIENES EN COMODATO	0.00	
Total:		0.00	

00366

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



CONTRALOR INTERNO

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTE MUNICIPAL

SINDICATURA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ

L.C. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUÍDIA HERNÁNDEZ MENDOZA

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
TESORERIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
PRESIDENTE MUNICIPAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
SINDICATURA MUNICIPAL
SINDICO PROCURADOR
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00				
2162	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00				
2163	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00				
2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00				
2165	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00				
2166	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00				
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				
Total:		0.00				

00367

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

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
ORGANO DE CONTROL
INTERNO MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021

CONTRALOR INTERNO
LIC. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ

H. AYUNTAMIENTO MPAL,
PRESIDENTÍA MUNICIPAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE

SINDICATURA
MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN D SINDICO PROCURADOR
HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MPAL,
CONSTITUCIONAL
TESORERIA MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021

LIC. ORRÚDIA HERNÁNDEZ MENDOZA
2018-2021

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Pasivo

Pasivos diferidos y otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
215	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		0.00		
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		
219	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		0.00		
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR		0.00		
2192	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR		0.00		
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES		0.00		
224	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		
	Total		0.00		

00368

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son fieles reflejos de la realidad de la entidad.

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
TESORERIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
TESORERO MUNICIPAL
ALBERTO CASTRO FLORES

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
PRESIDENTA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, G.F.O.

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
SINDICATURA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
41	INGRESOS DE GESTIÓN	722,309.30		
411	IMPUESTOS	9,006.88		
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00		
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	6,928.18		
4112	11- RECURSOS FISCALES	6,928.18	Municipales	
4113	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00		
4114	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00		
4115	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00		
4116	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00		
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00		
4118	IMPUESTOS NO COMPENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00		
4119	OTROS IMPUESTOS	2,078.70		
4119	11- RECURSOS FISCALES	2,078.70	Municipales	
412	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		
413	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00		
4131	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00		
4132	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPENDIDAS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00		
414	DERECHOS	259,954.93		
4141	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	60,771.71		
4141	11- RECURSOS FISCALES	60,771.71	Municipales	
4142	PARTIDA DEROGADA (20180927) DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	0.00		
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	199,183.22		
4143	11- RECURSOS FISCALES	199,183.22	Municipales	
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00		
4145	DERECHOS NO COMPENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00		
4149	OTROS DERECHOS	0.00		
415	PRODUCTOS	441,524.49		
4151	PRODUCTOS	441,524.49		

00359

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4151	11- RECURSOS FISCALES	75,924.00	Municipales	
4151	15 - RECURSOS FEDERALES	130.67	Federales	
4151	25 - RECURSOS FEDERALES	365,469.82	Federales	
4152	PARTIDA DEROGADA (20180927) ENAJENACION DE BIENES MUEBLES NO SUJETOS A SER INVENTARIADOS	0.00		
4153	PARTIDA DEROGADA (20180927) ACCESORIOS DE PRODUCTOS	0.00		
4154	PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00		
4159	PARTIDA DEROGADA (20180927) OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00		
416	APROVECHAMIENTOS	11,823.00		
4161	PARTIDA DEROGADA (20180927 INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00		
4162	MULTAS	0.00		
4163	INDEMNIZACIONES	0.00		
4164	REINTEGROS	0.00		
4165	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00		
4166	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00		
4167	PARTIDA DEROGADA (20180927) APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00		
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	0.00		
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	11,823.00		
4169	11- RECURSOS FISCALES	11,823.00	Municipales	
417	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	0.00		
4171	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00		
4171	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	0.00		
4172	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	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		

00370

[Handwritten signatures and initials]

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
419	PARTIDA DEROGADA (20180927) INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS	0.00		
4191	FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00		
4192	PARTIDA DEROGADA (20180927) IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00		
42	PARTIDA DEROGADA (20180927) CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS Y APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	93,164,158.84		
421	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	92,768,447.24		
4211	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y			
42111	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	17,101,641.04		
42112	PARTICIPACIONES	17,101,641.04	Federales	
4212	15 - RECURSOS FEDERALES	74,388,570.20		
42121	APORTACIONES	74,388,570.20	Federales	
4213	25 - RECURSOS FEDERALES	0.00		
4214	CONVENIOS	0.00		
42141	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	1,278,236.00		
42142	15 - RECURSOS FEDERALES	1,278,236.00	Federales	
4215	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00		
422	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	395,711.60		
4221	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	0.00		
4222	PARTIDA DEROGADA (20180927) TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO	0.00		
4223	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	395,711.60		
42231	16 - RECURSOS ESTATALES	395,711.60	Estatal	
4224	PARTIDA DEROGADA (20180927) AYUDAS SOCIALES	0.00		
4225	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00		
4226	PARTIDA DEROGADA (20180927) TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	0.00		
4227	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	0.00		
	Total	93,886,468.14		

00371

(Handwritten signatures and initials)

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
--------	---------------------	-------	------------	-----------------

00372

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

CONTRALOR INTERNO

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
ORGANISMO DE CONTROL INTERNO MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
TESORERÍA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
PRESIDENTA MUNICIPAL

HERNANDEZ MENDOZA
2018-2021

TESORERO MUNICIPAL

ALBERTO CASTRO FLORES

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
SINDICATURA SINDICACIONAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

M. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
SINDICATURA SINDICACIONAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
431	INGRESOS FINANCIEROS	0.00		
4311	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00		
4319	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00		
432	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00		
4321	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA SU VENTA	0.00		
4322	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00		
4323	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS 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		
433	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		
434	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00		
4341	DISMINUCIÓN DEL EXCESO EN PROVISIONES	0.00		
439	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00		
4391	PARTIDA DEROGADA (20180927) OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	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		
	Total	0.00		

00373

A

Ab

Se

D

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
--------	---------------------	-------	------------	-----------------


00374

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


 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 CONSTITUCIONA L
 TRESORERIA MUNICIPAL
 JOSE JOAQUIN DE
 HERRERA, GRO.
 2018-2021


 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 CONSTITUCIONA L
 TRESORERO MUNICIPAL
 ALBERTO CASTRO FLORES
 2018-2021


 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 CONSTITUCIONA L
 PRESIDENTA MUNICIPAL
 HERRERA, GF.O.
 2018-2021


 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 CONSTITUCIONA L
 SINDICATURA MUNICIPAL
 JOSE JOAQUIN D E SINDICO PROCURADOR
 HERRERA, GRO.
 2018-2021

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL



CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Gastos y Otras Pérdidas

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
51	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	31,655,166.06	33.84 %	
511	SERVICIOS PERSONALES	18,289,721.72	19.55 %	
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	12,002,686.91	12.83 %	
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	547,318.00	0.58 %	
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,746,208.81	5.07 %	
5114	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00 %	
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	545,008.00	0.58 %	
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	448,500.00	0.48 %	
512	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,142,394.34	4.43 %	
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	1,465,220.26	1.57 %	
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	26,912.38	0.03 %	
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00 %	
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	740,772.89	0.79 %	
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	9,133.65	0.01 %	
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,333,386.23	1.43 %	
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	126,105.78	0.13 %	
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	357,892.25	0.38 %	
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	82,970.90	0.09 %	
513	SERVICIOS GENERALES	9,223,050.00	9.86 %	
5131	SERVICIOS BÁSICOS	3,787,886.40	4.05 %	
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	518,002.00	0.55 %	
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	686,046.02	0.73 %	
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	214,442.30	0.23 %	
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,213,699.39	1.30 %	
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	160,460.00	0.17 %	
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	134,609.50	0.14 %	
5138	SERVICIOS OFICIALES	1,596,692.43	1.71 %	
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	911,211.96	0.97 %	
52	TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,057,297.54	1.13 %	
521	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00 %	
5211	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00 %	
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00 %	
522	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00 %	
5221	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00 %	
5222	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00 %	

00375

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5 2 2 3	TRANSFERENCIAS OTORGADAS PARA INSTITUCIONES PARAESTATALES PUBLICAS FINANCIERAS	0.00	0.00 %	
5 2 3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00 %	
5 2 3 1	SUBSIDIOS	0.00	0.00 %	
5 2 3 2	SUBVENCIONES	0.00	0.00 %	
5 2 4	AYUDAS SOCIALES	1,057,297.54	1.13 %	
5 2 4 1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	544,225.14	0.58 %	
5 2 4 2	BECAS	140,817.40	0.15 %	
5 2 4 3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	109,300.00	0.12 %	
5 2 4 4	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	262,955.00	0.28 %	
5 2 5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00 %	
5 2 5 1	PENSIONES	0.00	0.00 %	
5 2 5 2	JUBILACIONES	0.00	0.00 %	
5 2 5 9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00 %	
5 2 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00 %	
5 2 6 1	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS AL GOBIERNO PARAESTATALES	0.00	0.00 %	
5 2 6 2	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00 %	
5 2 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00 %	
5 2 7 1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00 %	
5 2 8	DONATIVOS	0.00	0.00 %	
5 2 8 1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00 %	
5 2 8 2	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00 %	
5 2 8 3	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS, MUNICIPIOS Y C. A. PRIVADOS	0.00	0.00 %	
5 2 8 4	DONATIVOS A FIDEICOMISOS MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS E.	0.00	0.00 %	
5 2 8 5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00 %	
5 2 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00 %	
5 2 9 1	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00 %	
5 2 9 2	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO E.	0.00	0.00 %	
5 3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00 %	
5 3 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00 %	
5 3 1 1	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00 %	
5 3 1 2	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00 %	
5 3 2	APORTACIONES	0.00	0.00 %	
5 3 2 1	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00 %	

00376

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5322	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00 %	
533	CONVENIOS	0.00	0.00 %	
5331	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00 %	
5332	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00 %	
54	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00 %	
541	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00 %	
5411	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00 %	
5412	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00 %	
542	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00 %	
5421	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00 %	
5422	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00 %	
543	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00 %	
5431	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00 %	
5432	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00 %	
544	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00 %	
5441	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00 %	
545	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 %	
55	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00 %	
551	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00 %	
5511	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00 %	
5512	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00 %	
5513	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00 %	
5514	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00 %	
5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00 %	
5516	DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00 %	
5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00 %	
5518	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	0.00	0.00 %	
552	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 %	
553	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00 %	
5531	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00 %	
5532	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00 %	

00377

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5533	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCIAS 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 %	
554	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00 %	
5541	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00 %	
555	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00 %	
5551	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00 %	
559	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	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 %	
5598	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00 %	
5599	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00 %	
56	INVERSION PUBLICA	60,842,752.41	65.03 %	
561	INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	60,842,752.41	65.03 %	
5611	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	60,842,752.41	65.03 %	
	Total	93,555,216.01	100.00 %	

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

H. AYUNTAMIENTO MPAL. CONSTITUCIONAL ORGANISMO INTERNO MUNICIPAL
 JOSE JOAQUIN DE L.C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ H. AYUNTAMIENTO MPAL. ALBERTO CASTRO FLORES HERRERA, GRO. 2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MPAL. CONSTITUCIONAL PRESIDENCIA MUNICIPAL
 JOSE JOAQUIN DE HERRERA, G.F.O. 2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MPAL. PRESIDENTA MUNICIPAL CONSTITUCIONAL
 LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA HERRERA, GRO. 2018-2021

SINDICO PROCURADOR
 H. AYUNTAMIENTO MPAL. CONSTITUCIONAL SINDICATURA MUNICIPAL
 ING. SALVADOR FLORES CASTILLO HERRERA, GRO. 2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
311	APORTACIONES	3,502,530.72	3,502,530.72	0.00		
312	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00		
313	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00		
	Total	3,502,530.72	3,502,530.72	0.00		



00379

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 ORGANISMO DE CONTROL INTERNO MUNICIPAL
 JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, GRO.
 2018-2021

CONTRALOR INTERNO
 L.C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ
 H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 CONSTITUCIONAL
 JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, GRO.
 2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 PRESIDENCIA MUNICIPAL
 JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, GRO.
 2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 PRESIDENCIA MUNICIPAL
 JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, GRO.
 2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 SINDICATURA MUNICIPAL
 JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, GRO.
 2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
 SINDICO PROCURADOR
 JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, GRO.
 2018-2021

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

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Modificaciones al Patrimonio Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
321	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-26,920.66	331,252.13	358,172.79		
322	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-26,920.66	-26,920.66		
323	REVALUOS	0.00	0.00	0.00		
324	RESERVAS	0.00	0.00	0.00		
325	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00		
	Total	-26,920.66	304,331.47	331,252.13		

00380

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

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
ORGANO DE CONTROL
INTERNO MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

CONTRALOR INTERNO
MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
TESORERIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
SINDICATURA MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
SINDICO PROCURADOR MUNICIPAL
JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2019	2018
1111	EFFECTIVO	0.00	0.00
1112	BANCOS/TESORERIA	0.04	14,683.76
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
	Total efectivo y equivalentes	0.04	14,683.76

00381

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

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL. CONSTITUCIONAL

ORGANO EJECUTIVO INTERNO

JOSÉ JOAQUÍN DEL C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ
HERRERA, GRO.
2018-2021

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL. CONSTITUCIONAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

JOSÉ JOAQUÍN HERNÁNDEZ MENDOZA
HERRERA, GRO.
2018-2021

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL. CONSTITUCIONAL

TESORERO MUNICIPAL

ALBERTO CASTRO FLORES
HERRERA, GRO.
2018-2021

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL. CONSTITUCIONAL

SINDICATURA SINDICO PROCURADOR MUNICIPAL

JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL. CONSTITUCIONAL

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de orden) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

A) Contables:

- Valores
Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
- Emisión de obligaciones
Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Avales y garantías
No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
- Juicios
Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
- Contratos para Inversión
Mediante Proyectos para
Prestación de Servicios (PPS)
y similares
- Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
711	VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00
712	CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00
713	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00
714	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00
715	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00
716	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00
721	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00
722	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00
723	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00
724	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00
725	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00
726	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00
731	AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00

00382

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de orden) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

732	AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00
733	FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00
734	FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00
735	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00
736	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00
741	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00
742	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00
751	CONTRATOS PARA INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00	0.00
752	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA	0.00	0.00	0.00
761	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00
762	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00
763	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00
764	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00

00383






H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE JOSE JOAQUIN DE HERRERA, GRO.



TESORERIA MUNICIPAL
CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de orden) DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

B) Presupuestales :

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
811	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	75,221,626.61	75,221,626.61
812	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00	0.00
813	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	18,239,298.36	18,664,841.53	425,543.17
814	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	0.00
815	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	18,239,298.36	93,886,468.14	75,647,169.78
821	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	75,221,626.61	75,221,626.61
822	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.03	0.00	-0.03
823	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	18,266,219.05	18,787,145.91	520,926.86
824	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00	0.00
825	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00	0.00
826	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	0.00
827	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	18,266,219.02	94,008,772.52	75,742,553.50

00384

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

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
CONSTITUCIONAL
ÓRGANO INTERNO
JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

CONTRALOR INTERNO
[Signature]

H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, G.F.O.
2018-2021

H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
SINDICATURA MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, GRO.
2018-2021

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO



Informe del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

Nota aclaratoria por parte de la ASE: Los entes públicos deben acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa; con la finalidad que la información sea de mayor utilidad para los usuarios, dando cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Las Notas de Gestión Administrativa son de texto libre, debiendo ajustarse al Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. A manera de apoyo se pone a consideración de los entes públicos municipales el presente documento que puede ser utilizado como guía o apoyo para integrar su información.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

El municipio de José Joaquín de Herrera Guerrero, sus actividades principales es el manejo de los recursos que son ministrados por el Gobierno Federal y Estatal, además de recaudar ingresos propios, de donde se cubren todos los gastos de operación del Municipio, pago de sueldos a funcionarios públicos del Municipio, a elementos de seguridad pública y la ejecución de obra pública en las diferentes localidades del municipio de José Joaquín de Herrera, guerrero.

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración municipal.

El Municipio de José Joaquín de Herrera, es un municipio de alto rezago social y pobreza extrema, donde la mayoría de la población se dedica a la agricultura, donde los servicios tecnológicos no son los suficientes en comunicación y transportación, por tal motivo las obras y apoyos sociales se efectúan de acuerdo a la necesidad de cada comunidad del municipio.

3. Autorización y antecedentes:

Se informará sobre:

00385



Informe del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

- a) Constitución del Ente y principales cambios en su estructura durante el ejercicio 2019.

El municipio se constituyó el día 08 de noviembre del 2002, el cual mantiene la mayor parte de su estructura solo la creación de nuevas áreas como la Unidad de Transparencia y el Órgano Interno de Control.

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

- a) Objeto social y principales actividades.

La principal actividad en el Municipio José Joaquín de Herrera es la agricultura.

- b) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dada de alta la entidad ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Unidad, etc.).

Personas Morales con Fines no Lucrativos.

- c) Consideraciones fiscales del ente: obligaciones fiscales (contribuciones que esté obligado a pagar o retener).

- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- Declaración Informativa mensual de Proveedores.
- Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios.
-

- d) Estructura organizacional básica. - *Anexar organigrama de la entidad.

Se anexa organigrama del municipio.

- e) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

f)

El municipio José Joaquín de Herrera no cuenta con fideicomisos con alguna otra instancia de gobierno.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables de acuerdo a lo siguiente:

00386

MI COMPROMISO
es contigo



Informe del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

Si (x) No ()

El municipio según el último conteo 2015 por el INEGI es mayor a 5,000 y menor de 25,000 habitantes.

1. Sistema de contabilidad utilizado por la administración municipal:

() Cumplimiento General de Ley (x) Sistema Básico General

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Los estados financieros son elaborados de acuerdo al CONAC y a los lineamientos emitidos por la ASE.

c) Postulados básicos de contabilidad gubernamental.

Se aplican los establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

En el municipio José Joaquín de Herrera solo se aplica la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando el base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

Desde el inicio de la administración se está aplicando el base devengado.

*Plan de implementación:

Ningún plan de implementación.

00387

MI COMPROMISO
es contigo



Informe del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

No ha existido cambio en la administración, se están implementando las mismas desde el inicio del periodo de acuerdo a los lineamientos y leyes aplicables.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

El valor de los activos es de acuerdo al valor de compra de los mismos, en relación a los ya existentes se les dio de alta de acuerdo al monto establecido por administración anterior en su formato de entrega por lo que a la brevedad posible se iniciara con un inventario para así poder proporcionar un valor real de acuerdo a como se encuentre el bien, cabe mencionar que la administración saliente no entrego las facturas de los bienes, ya que no entrego toda la documentación comprobatoria.

b) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros:

Los sueldos se establecieron al inicio del periodo que se reporta autorizados por el cabildo.

c) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

Se realizan de acuerdo a las necesidades del municipio, solo en el caso de la nómina donde ya se conocen los montos se provisiona desde el inicio del ejercicio fiscal.

d) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

Se realizan reservas o ahorros para poder cubrir casos como aguinaldo, prima vacacional, laudos laborales y/o por desastres naturales.

e) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

MI COMPROMISO
es contigo

00388

4



Informe del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

Al momento no existen cambios en las políticas contables, se siguen llevando a cabo las mismas desde el inicio del periodo que se informa.

f) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

En el periodo que se informa no se han realizado reclasificaciones.

g) Depuración y cancelación de saldos:

La cancelación de saldos se realizó de acuerdo a como se fueron pagando los pasivos, y en cuanto a las obras en proceso se cancelaron en cuanto las obras fueron terminadas al 100%.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

No aplica para el ayuntamiento del municipio.

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

No se tiene determinado la vida útil o porcentaje de depreciación ya que no se cuenta con las facturas de cada uno de los bienes debido a que la administración anterior no entregó la documentación comprobatoria, así como los estados financieros, por lo que se hará un inventario físico para calcular un valor real de los bienes y poder dar de baja los bienes ya inservibles.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

No se ha realizado cambios en los porcentajes de depreciación ya que se desconoce si la administración saliente realizó depreciaciones, ya que no se cuenta con los estados financieros.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

El monto de los gastos en el periodo asciende a \$ 94,008,772.52 de los cuales \$ 62,712,729.73 corresponden a obras públicas y \$ 31,296,042.79 a gastos de operación.



Informe del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No se efectuaron operaciones en el extranjero y por lo tanto no se tienen inversiones financieras.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

En el periodo que se informa no se adquirieron bienes.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

Al momento se desconoce esta información ya que no contamos con la documentación que pueda señalar algún supuesto antes mencionados.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

Al momento no se cuenta con esta información.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Los activos están distribuidos de acuerdo a la necesidad de cada área, en cuanto al uso se les capacita de manera detallada de cómo usar el bien y se realizan mantenimientos preventivos para prevenir daños mayores en los bienes.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

El municipio no cuenta con fideicomisos. _____

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

No aplica

00390

MI COMPROMISO
es contigo

6



Informe del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

En el periodo que se informa se recauda un total de \$ 93,886,468.14 De los cuales \$ 356,708.81 fueron ingresos locales y \$ 93529759.33 federales.

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Rubro de ingresos	Ingreso			
	Estimado	modificado	Recaudado	Por Ejecutar
Impuestos	13,000.00	-3993.12	9,006.88	0.00
Derechos	34,300.00	225,654.93	259,954.93	0.00
Productos	2,000.00	439,524.49	441,524.49	0.00
Aprovechamientos	1,000.00	10,823.00	11,823.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	75,171,326.61	17,597,120.63	92,768,447.24	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	395,711.60	395,711.60	0
	75,221,626.61	18,664,841.53	93,886,468.14	0.00

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

Se informará lo siguiente:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

El municipio no cuenta con deuda reconocida al periodo que se informa.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

* Se anexará la información en las notas de desglose.



Informe del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

El municipio no cuenta con deuda reconocida al periodo que se informa.

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No se realizaron transacciones crediticias.

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Se informa de la creación del Órgano Interno de Control, también se informa que están en proceso de elaboración políticas de control interno.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

De acuerdo al presupuesto de egresos se tiene como metas cubrir todas las necesidades del municipio, mediante un análisis previo de cuales son a cubrir a corto, mediano y largo plazo.

14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afecten



Informe del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

Sobre la toma de decisiones en el municipio desde el inicio de la administración se llevan a cabo a través de cabildo donde son los máximos y únicos responsables de la toma de decisiones del municipio.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Recomendaciones

Nota 1: Las notas de Gestión Administrativa se presentarán impreso y en medio digital, las notas que no estén contempladas en el formato se agregarán libremente al mismo.

Nota 2: Notas de Gestión Administrativa deberá llenar todos sus apartados, en caso de que no se tenga información por presentar en algún apartado se debe indicar con la leyenda «No aplica»


H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
PRESIDENCIA MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021
Aprobado por
PRESIDENTA MUNICIPAL
LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA


H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
SINDICATURA MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021
Revisado por
SINDICO PROCURADOR
ING. SALVADOR FLORES CASTILLO


H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
TESORERÍA MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021
Elaborado por
TESORERO MUNICIPAL
LIC. ALBERTO CASTRO FLORES


H. AYUNTAMIENTO MPAL.
CONSTITUCIONAL
ORGANO DE CONTROL
INTERNO MUNICIPAL
JOSÉ JOAQUÍN DE
HERRERA, GRO.
2018-2021
Contralor Interno
CENTRALOR INTERNO
L.C. MARCO ANTONIO CRUZ PEREZ

**MI COMPROMISO
es contigo**