



TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Activo
Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1 1 1 1	Efectivo		223.00
1 1 1 2	Bancos/Tesorería		46,876,997.78
1 1 1 3	Bancos/Dependencias y Otros		0.00
1 1 1 5	Fondos con Afectación Especifica		0.00
	Total		46,877,220.78

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
1 1 1 4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		0.00	0.00		
1 1 2 1	Inversiones Financieras de Corto Plazo		0.00		0.00	
1 2 1 1	Inversiones a Largo Plazo		0.00			0.00
	Total		0.00			

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Activo

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	Factibilidad de cobro
1 1 2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	398,618.83	391,535.00	7,083.83	Deudor	Crédito
1 1 2 1	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,452.80	492.44	6,960.36	Deudor	Crédito
1 1 2 3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	391,166.03	391,042.56	123.47	Deudor	Crédito
1 1 2 4	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 5	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 6	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 1	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 2	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 3	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 4	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 9	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
	Total	398,618.83				

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Activo
Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
1 2 1 3	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00				
	Total	0.00				

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE 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			
		Total		
			0.00	
			0.00	

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE 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	2,714,176.43				
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	2,714,176.43				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00				
124	Bienes Muebles	4,123,012.04				
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,071,695.81				
1242	Mobiliario y Equipo Educativo 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	0.00				
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				

Amortización Acumulada

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

12 6 1	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00
12 6 2	Depreciación Acumulada de Infraestructura	0.00
12 6 3	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	0.00
12 6 4	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0.00
12 6 5	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	0.00
	Total	0.00

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

CUENTA	CRITERIOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES	OBSERVACIONES
1 1 6 1	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	
1 1 6 2	Estimación por Deterioro de Inventarios	
1 2 6 1	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	Guia de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación
1 2 6 2	Depreciación Acumulada de Infraestructura	Guia de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación
1 2 6 3	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	Guia de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación
1 2 6 4	Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	Guia de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación
1 2 8 1	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	
1 2 8 2	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	
1 2 8 3	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por cobrar a Largo Plazo	
1 2 8 4	Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo	
1 2 8 9	Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo	

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Activo
Otros activos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
1 2 9 1	Bienes en Concesión	0.00	
1 2 9 2	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1 2 9 3	Bienes en Comodato	0.00	
Total:		0.00	

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE 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
2 1 6 1	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 2	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 3	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 4	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 5	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00				
2 1 6 6	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00				
2 2 5 1	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 2	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 3	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 4	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 5	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00				
2 2 5 6	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00				
	Total:	0.00				

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Pasivo

Pasivos diferidos y otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2 1 5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00		
2 1 5 1	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00		
2 1 5 2	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		0.00		
2 1 5 9	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0.00		
2 1 9	Otros Pasivos a Corto Plazo		0.00		
2 1 9 1	Ingresos por Clasificar		0.00		
2 1 9 2	Recaudación por Participar		0.00		
2 1 9 9	Otros Pasivos Circulantes		0.00		
2 2 4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00		
2 2 4 1	Créditos Diferidos a Largo Plazo		0.00		
2 2 4 2	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo		0.00		
2 2 4 9	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0.00		
		Total	0.00		

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4 1	INGRESOS DE GESTIÓN	490,637.82		
4 1 1	Impuestos	9,006.88		
4 1 1 1	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00		
4 1 1 2	Impuestos Sobre el Patrimonio	6,928.18		
4 1 1 2	11- RECURSOS FISCALES	6,928.18		Municipales
4 1 1 3	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00		
4 1 1 4	Impuestos al Comercio Exterior	0.00		
4 1 1 5	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00		
4 1 1 6	Impuestos Ecológicos	0.00		
4 1 1 7	Accesorios de Impuestos	0.00		
4 1 1 8	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4 1 1 9	Otros Impuestos	2,078.70		
4 1 1 9	11- RECURSOS FISCALES	2,078.70		Municipales
4 1 2	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4 1 2 1	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00		
4 1 2 2	Cuotas para la Seguridad Social	0.00		
4 1 2 3	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00		
4 1 2 4	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		
4 1 2 9	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00		
4 1 3	Contribuciones de Mejoras	0.00		
4 1 3 1	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00		
4 1 3 2	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4 1 4	Derechos	224,999.88		
4 1 4 1	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	44,272.36		
4 1 4 1	11- RECURSOS FISCALES	44,272.36		Municipales
4 1 4 2	Partida Derogada (20180927) Derechos a los Hidrocarburos	0.00		
4 1 4 3	Derechos por Prestación de Servicios	180,727.52		
4 1 4 3	11- RECURSOS FISCALES	180,727.52		Municipales
4 1 4 4	Accesorios de Derechos	0.00		
4 1 4 5	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4 1 4 9	Otros Derechos	0.00		
4 1 5	Productos	248,541.06		
4 1 5 1	Productos	248,541.06		



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4 1 5 1	11- RECURSOS FISCALES	68,157.00		Municipales
4 1 5 1	15 - RECURSOS FEDERALES	106.65		Federales
4 1 5 1	25 - RECURSOS FEDERALES	180,277.41		Federales
4 1 5 2	Partida Derogada (20180927) Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a Ser Inventariados	0.00		
4 1 5 3	Partida Derogada (20180927) Accesorios de Productos	0.00		
4 1 5 4	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4 1 5 9	Partida Derogada (20180927) Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	0.00		
4 1 6	Aprovechamientos	8,090.00		
4 1 6 1	Partida Derogada (20180927) Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4 1 6 2	Multas	0.00		
4 1 6 3	Indemnizaciones	0.00		
4 1 6 4	Reintegros	0.00		
4 1 6 5	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00		
4 1 6 6	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00		
4 1 6 7	Partida Derogada (20180927) Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	0.00		
4 1 6 8	Accesorios de aprovechamientos	0.00		
4 1 6 9	Otros Aprovechamientos	8,090.00		
4 1 6 9	11- RECURSOS FISCALES	8,090.00		Municipales
4 1 7	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00		
4 1 7 1	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00		
4 1 7 2	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00		
4 1 7 3	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0.00		
4 1 7 4	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4 1 7 5	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4 1 7 6	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4 1 7 7	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00		
4 1 7 8	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0.00		
4 1 9	Partida Derogada (20180927) Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00		



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
	Causados en Ejercicios			
	Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			
4 1 9 1	Partida Derogada (20180927) Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en	0.00		
	Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			
4 1 9 2	Partida Derogada (20180927) Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0.00		
	Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			
4 2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	78,493,999.28		
4 2 1	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	78,203,719.68		
4 2 1 1	Participaciones	13,062,406.20		
4 2 1 1	15 - RECURSOS FEDERALES	13,062,406.20	Federales	
4 2 1 2	Aportaciones	65,141,313.48		
4 2 1 2	25 - RECURSOS FEDERALES	65,141,313.48	Federales	
4 2 1 3	Convenios	0.00		
4 2 1 4	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
4 2 1 5	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
4 2 2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	290,279.60		
4 2 2 1	Transferencias y Asignaciones	0.00		
4 2 2 2	Partida Derogada (20180927) Transferencias del Sector Público	0.00		
4 2 2 3	Subsidios y Subvenciones	290,279.60		
4 2 2 3	16 - RECURSOS ESTATALES	290,279.60	Estatal	
4 2 2 4	Partida Derogada (20180927) Ayudas Sociales	0.00		
4 2 2 5	Pensiones y Jubilaciones	0.00		
4 2 2 6	Partida Derogada (20180927) Transferencias del Exterior	0.00		
4 2 2 7	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00		
	Total	78,984,637.10		

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Ingresos de Gestión

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

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 30 DE SEPTIEMBRE 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 Mercancías para su 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		
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		

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO



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

Formato IC-19

TESORERIA MUNICIPAL

CONSOLIDADO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Gastos y Otras Pérdidas

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 1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	22,292,906.47	77.91 %	
5 1 1	Servicios Personales	12,536,152.97	43.81 %	
5 1 1 1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	8,928,487.67	31.20 %	
5 1 1 2	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	413,818.00	1.45 %	
5 1 1 3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,361,639.30	8.25 %	
5 1 1 4	Seguridad Social	0.00	0.00 %	
5 1 1 5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	545,008.00	1.90 %	
5 1 1 6	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	287,200.00	1.00 %	
5 1 2	Materiales y Suministros	2,926,341.00	10.23 %	
5 1 2 1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,054,494.33	3.69 %	
5 1 2 2	Alimentos y Utensilios	26,912.38	0.09 %	
5 1 2 3	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00 %	
5 1 2 4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	348,542.06	1.22 %	
5 1 2 5	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,284.21	0.02 %	
5 1 2 6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	999,129.99	3.49 %	
5 1 2 7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	118,335.78	0.41 %	
5 1 2 8	Materiales y Suministros para Seguridad	357,892.25	1.25 %	
5 1 2 9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	15,750.00	0.06 %	
5 1 3	Servicios Generales	6,830,412.50	23.87 %	
5 1 3 1	Servicios Básicos	3,044,151.65	10.64 %	
5 1 3 2	Servicios de Arrendamiento	55,000.00	0.19 %	
5 1 3 3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	657,699.62	2.30 %	
5 1 3 4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	213,641.90	0.75 %	
5 1 3 5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,021,913.33	3.57 %	
5 1 3 6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	105,360.00	0.37 %	
5 1 3 7	Servicios de Traslado y Viáticos	117,359.22	0.41 %	
5 1 3 8	Servicios Oficiales	1,114,705.82	3.90 %	
5 1 3 9	Otros Servicios Generales	500,580.96	1.75 %	
5 2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	595,964.40	2.08 %	
5 2 1	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00 %	
5 2 1 1	Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00 %	
5 2 1 2	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0.00 %	
5 2 2	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00 %	
5 2 2 1	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0.00 %	
5 2 2 2	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00 %	



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Gastos y Otras Pérdidas

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	595,964.40	2.08 %	
5 2 4 1	Ayudas Sociales a Personas	242,780.00	0.85 %	
5 2 4 2	Becas	140,817.40	0.49 %	
5 2 4 3	Ayudas Sociales a Instituciones	54,800.00	0.19 %	
5 2 4 4	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	157,567.00	0.55 %	
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 Análogos	0.00	0.00 %	
5 2 6 1	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0.00 %	
5 2 6 2	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos 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 Análogos 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 %	
5 3 2 2	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0.00 %	



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Gastos y Otras Pérdidas**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 3 3	Convenios	0.00	0.00 %	
5 3 3 1	Convenios de Reasignación	0.00	0.00 %	
5 3 3 2	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0.00 %	
5 4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00 %	
5 4 1	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00 %	
5 4 1 1	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00 %	
5 4 1 2	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00 %	
5 4 2	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00 %	
5 4 2 1	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00 %	
5 4 2 2	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00 %	
5 4 3	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00 %	
5 4 3 1	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00 %	
5 4 3 2	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00 %	
5 4 4	Costo por Coberturas	0.00	0.00 %	
5 4 4 1	Costo por Coberturas	0.00	0.00 %	
5 4 5	Apoyos Financieros	0.00	0.00 %	
5 4 5 1	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00 %	
5 4 5 2	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00 %	
5 5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00 %	
5 5 1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00 %	
5 5 1 1	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00 %	
5 5 1 2	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00 %	
5 5 1 3	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00 %	
5 5 1 4	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00 %	
5 5 1 5	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00 %	
5 5 1 6	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00 %	
5 5 1 7	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00 %	
5 5 1 8	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00 %	
5 5 2	Provisiones	0.00	0.00 %	
5 5 2 1	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00 %	
5 5 2 2	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00 %	
5 5 3	Disminución de Inventarios	0.00	0.00 %	
5 5 3 1	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00 %	
5 5 3 2	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00 %	
5 5 3 3	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00 %	



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Gastos y Otras Pérdidas

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 5 3 4	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00 %	
5 5 3 5	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00 %	
5 5 4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00 %	
5 5 4 1	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00 %	
5 5 5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00 %	
5 5 5 1	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00 %	
5 5 9	Otros Gastos	0.00	0.00 %	
5 5 9 1	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00 %	
5 5 9 2	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00 %	
5 5 9 3	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00 %	
5 5 9 4	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0.00 %	
5 5 9 5	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00 %	
5 5 9 6	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00 %	
5 5 9 7	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00 %	
5 5 9 8	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0.00 %	
5 5 9 9	Otros Gastos Varios	0.00	0.00 %	
5 6	INVERSION PUBLICA	5,724,680.10	20.01 %	
5 6 1	INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	5,724,680.10	20.01 %	
5 6 1 1	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	5,724,680.10	20.01 %	
	Total	28,613,550.97	100.00 %	

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3 1 1	Aportaciones	3,502,530.72	3,502,530.72	0.00		
3 1 2	Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00		
3 1 3	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00		
	Total	3,502,530.72	3,502,530.72	0.00		

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Modificaciones al Patrimonio Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3 2 1	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-26,920.66	50,371,086.13	50,398,006.79		
3 2 2	Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-26,920.66	-26,920.66		
3 2 3	Revalúos	0.00	0.00	0.00		
3 2 4	Reservas	0.00	0.00	0.00		
3 2 5	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00		
	Total	-26,920.66	50,344,165.47	50,371,086.13		

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

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 FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2019	2019
1111	Efectivo	223.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	46,876,997.78	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	46,877,220.78	14,683.76

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO



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 30 DE SEPTIEMBRE 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.
- Juicios: Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares: Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
- 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
7 1 1	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00
7 1 2	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00
7 1 3	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00
7 1 4	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00
7 1 5	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00
7 1 6	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00
7 2 1	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00
7 2 2	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00
7 2 3	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00
7 2 4	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00
7 2 5	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00
7 2 6	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00
7 3 1	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

7 3 2	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00
7 3 3	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00
7 3 4	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00
7 3 5	Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00
7 3 6	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalidar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00
7 4 1	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00
7 4 2	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00
7 5 1	Contratos para Inversión Pública	0.00	0.00	0.00
7 5 2	Inversión Pública Contratada	0.00	0.00	0.00
7 6 1	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00
7 6 2	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00
7 6 3	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00
7 6 4	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

B) Presupuestales :

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8 1 1	Ley de Ingresos Estimada	0.00	75,221,626.61	75,221,626.61
8 1 2	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	22,472,100.84	22,472,100.84
8 1 3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	18,239,298.36	26,235,111.33	7,995,812.97
8 1 4	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00
8 1 5	Ley de Ingresos Recaudada	18,239,298.36	78,984,637.10	60,745,338.74
8 2 1	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	75,221,626.61	75,221,626.61
8 2 2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.03	50,211,108.70	50,211,108.67
8 2 3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	18,266,219.05	6,937,690.81	-11,328,528.24
8 2 4	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00
8 2 5	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00
8 2 6	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00
8 2 7	Presupuesto de Egresos Pagado	18,266,219.02	31,948,208.72	13,681,989.70

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

CONTADOR GENERAL

TESORERO MUNICIPAL

PRESIDENTA MUNICIPAL

SINDICO PROCURADOR

L.C. GUILLERMO VAZQUEZ NAVA

LIC. ALBERTO CASTRO FLORES

LIC. ORQUIDIA HERNANDEZ MENDOZA

ING. SALVADOR FLORES CASTILLO