



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

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ACTIVO	2021	31 DE DICIEMBRE DE 2020	PASIVO	2021	31 DE DICIEMBRE DE 2020
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	121,618.11	3,041.14	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	342,317.76	1,314.48
EFFECTIVO	0.00	3,039.93	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BANCOS/TESORERÍA	121,618.11	1.21	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	335,000.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CP	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINIS	0.00	0.00	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA F	0.00	0.00
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,317.76	1,314.48
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	225,558.59	5,643.16	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLA	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-11,772.27	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	237,330.86	5,643.16	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAG	0.00	0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORT	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,510.88	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTA	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLE	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIB	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA A CORTO PLAZ	0.00	0.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	2,510.88	0.00	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA A CORTO PLA	0.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZC	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00	0.00	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00	0.00	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A	0.00	0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PA	0.00	0.00	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN TRÁNSITO	0.00	0.00	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RE	0.00	0.00	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
VALORES EN GARANTÍA	0.00	0.00	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	0.00	0.00	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTO	0.00	0.00	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
(PARTIDA ADICIONADA) ADQUISICIÓN CON FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	349,687.58	8,684.30	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	Total de Pasivos Circulantes	342,317.76	1,314.48
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROC	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00



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

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

BIENES MUEBLES	4,679,135.23	4,320,136.23	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	15,250.00	15,250.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O EN ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	Total de Pasivos no Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos No Circulantes	4,694,385.23	4,335,386.23	Total de Pasivo	342,317.76	1,314.48
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO					
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	3,502,530.72	3,502,530.72
			APORTACIONES	3,502,530.72	3,502,530.72
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,199,224.33	840,225.33
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	358,999.00	535,893.86
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	840,225.33	304,331.47
			REVALÚOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	4,701,755.05	4,342,756.05
Total de activos	5,044,072.81	4,344,070.53	Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	5,044,072.81	4,344,070.53

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	2021	31 DE DICIEMBRE DE 2020
VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00
CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE ME	0.00	0.00
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE ME	0.00	0.00
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FC	0.00	0.00
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE ME	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTE	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGAC	0.00	0.00
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGAC	0.00	0.00
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUI	0.00	0.00
AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00
AVALES FIRMADOS	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISC/	0.00	0.00
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGAC	0.00	0.00



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

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00
CONTRATOS PARA INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	100,931,934.00	85,838,944.81
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,077,383.42	14,681,068.59
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	102,009,317.42	100,520,013.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	100,931,934.00	85,838,944.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	156,594.86
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,077,383.42	14,681,068.59
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	335,000.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	101,674,317.42	100,363,418.54

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

Autorizó

Vo. Bo.

Elaboró

Revisó

 Lic. Orquidia Hernández Mendoza
 Presidenta Municipal Constitucional

 Ing. Salvador Flores Castillo
 Sindico Procurador Municipal

 Lic. Alberto Castro Flores
 Tesorero Municipal

 C.P. Marco Antonio Cruz Pérez
 Titular del Órgano Interno de Control