



MUNICIPIO DE  
LANDA DE MATAMOROS  
QRO.



Landa de Matamoros, Qro. 30 de septiembre del 2021  
Dependencia: Presidencia  
Oficio Núm.: PM/984/09/2021  
Ramo: Administrativo  
Asunto: Remito Estado Financiero correspondiente  
Al mes de AGOSTO del 2021

**ING. ENRIQUE DE ECHÁVARRI LARY**  
**AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE QUERETARO**  
**ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE QUERETARO**  
**P R E S E N T E**


Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 31, fracción VII de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Querétaro, y el artículo 48 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, adjunto al presente me permito remitir a Usted la documentación que conforma el Estado Financiero correspondiente al mes de AGOSTO del 2021 del Municipio de Landa de Matamoros, Qro.

Así mismo ratifico que los saldos reflejados en el Estado Financiero, son los definitivos por dicho periodo y contiene la totalidad de las operaciones realizadas y registradas a esa fecha.

Sin otro particular por el momento, quedo de Usted.

**ATENTAMENTE**

*"Landa es para todos..."*

  
PROFRA. MARINA PONCE CAMACHO  
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
LANDA DE MATAMOROS, QRO.



Constitución s/n col. Centro, Landa de Matamoros, Qro.  
Teléfonos: 441 292 52 07 - 441 292 52 08 - 441 292 52 09



1994 Incorporación  
 No. 001-Fideicomiso Financiera

# MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO. QUERETARO

## Estado de Situación Financiera

Al 31/ago./2021

Fecha y 28/sep./2021

hora de impresión: 04:50 p. m.

	2021	2020
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$39,306,529.41	\$27,223,834.72
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$26,629,000.00	\$1,917,754.99
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$1,862,877.11	\$1,793,793.13
	\$1,407,186.87	\$4,522,399.13
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$39,808,525.41</b>	<b>\$27,223,834.72</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$27,129,092.92	\$22,133,288.88
BIENES MUEBLES	\$56,750,074.37	\$3,279,000.13
ACTIVOS DIFERIDOS	\$1,674,962.26	\$7,227,194.60
	\$1,514,316.37	\$298,997.79
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>\$77,138,662.92</b>	<b>\$33,761,781.40</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>\$116,947,882.33</b>	<b>\$60,985,616.12</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$21,245,088.74	\$20,553,643.55
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O FIDUCIARIA	\$34,790,183.22	\$17,504,149.96
	\$1,344,628.52	\$1,194,081.80
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>\$31,245,088.74</b>	<b>\$20,553,643.55</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O FIDUCIARIA	\$25,000.00	\$20,800.00
	\$25,000.00	\$20,800.00
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>\$25,000.00</b>	<b>\$20,800.00</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$31,370,088.74</b>	<b>\$20,588,848.95</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
APORTACIONES	\$22,445,890.37	\$22,445,890.37
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>		
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$83,133,923.22	\$83,133,923.22
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$23,983,423.11	\$4,388,338.88
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$82,267,146.90	\$87,208,111.02
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA I	\$148,200.00	\$148,200.00
	\$0.00	\$0.00
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$85,977,513.59</b>	<b>\$19,488,771.24</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$116,947,882.33</b>	<b>\$60,985,616.12</b>



Ude. Ingresos  
Reg. 01-F-Sub-Est. Ingresos

# MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO. QUERETARO

## Estado de Situación Financiera Al 31/ago./2021

Fecha y hora de impresión: 28/sep/2021 04:30 p. m.

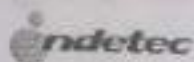
2021 2020

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

PROFRJA. MARINA PONCE CAMACHO  
PRESIDENTA MUNICIPAL  
  
D.F. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
DIRECTOR DE TESORERIA

C. JOSÉ NETRO MARTINEZ  
SINDICO MUNICIPAL

L.A. ANA MARIELA TREJO BOTELLO  
COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.  
QUERETARO

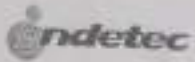
## Estado de Actividades

Del 01/ago./2021 al 31/ago./2021

Fecha y hora de impresión: 29/sep./2021 04:55 p. m.

Usu: supervisor  
Rep: rptEstadoActividades

	2021	2020
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	\$616,674.47	\$427,050.00
IMPUESTOS	\$180,007.11	\$206,000.70
DERECHOS	\$301,427.07	\$205,800.00
PRODUCTOS	\$702.70	\$1,194.48
APROVECHAMIENTOS	\$54,637.00	\$13,900.24
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$16,384,658.90	\$17,927,803.96
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$16,384,658.90	\$17,930,153.96
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	-\$2,550.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	\$126,825.00	\$134,000.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$126,825.00	\$134,000.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$17,028,058.37</b>	<b>\$18,188,654.05</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	\$9,279,338.07	\$8,073,508.89
SERVICIOS PERSONALES	\$4,356,294.27	\$4,302,484.02
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,703,648.82	\$2,115,713.10
SERVICIOS GENERALES	\$2,216,395.88	\$1,605,311.77
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$3,325,970.78	\$1,313,744.17
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$204,058.81	\$165,626.00
AYUDAS SOCIALES	\$2,351,240.65	\$361,113.89
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$120,573.42	\$107,104.48
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$650,000.00	\$650,000.00
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$12,698,298.45</b>	<b>\$9,387,283.06</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$4,422,848.92</b>	<b>\$8,801,400.99</b>



MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.  
QUERETARO

Estado de Actividades

Del 01/ago./2021 al 31/ago./2021

Dir. supervisor  
Rpt. rptEstadoActividades

Fecha y hora de impresión: 29/sep./2021 04:55 p. m.

2021

2020

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

PROFRA. MARINA PONCE CAMACHO  
PRESIDENTA MUNICIPAL

C. JOSÉ NETRO MARTÍNEZ  
SÍNDICO MUNICIPAL

C.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
DIRECTOR DE TESORERIA

L.A. ANA MARIELA TREJO BOTELLO  
COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



UNY SISTEMAS  
 No. telefónico: 01 31 340 11 11

**MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.**  
**QUERETARO**  
 Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Del 01/enero/2021 Al 31/ago/2021

Fecha y 28/ago/2021  
 Hora de Impresión 04:36 p. m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020</b>					
APORTACIONES	\$22,445,590.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,445,590.37
DONACIONES DE CAPITAL	\$22,445,590.37	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$22,445,590.37
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020</b>					
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$4,858,336.90	\$0.00	\$4,858,336.90
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$87,508,810.03	\$0.00	\$0.00	\$87,508,810.03
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$748,200.00	\$0.00	\$0.00	\$748,200.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020</b>					
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020</b>					
	\$22,445,590.37	\$88,257,010.03	\$4,858,336.90	\$0.00	\$115,560,937.30
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021</b>					
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021</b>					
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$41,222,405.45	\$0.00	\$41,222,405.45
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$4,858,336.90	\$-4,858,336.90	\$0.00	\$46,080,742.35
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021</b>					
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021</b>					
	\$22,445,590.37	\$93,115,346.93	\$46,080,742.35	\$0.00	\$161,641,679.65



UNIVERSIDAD  
DE QUERÉTARO

# MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO. QUERETARO

## Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 01/enero/2021 Al 31/ago./2021

Fecha y hora de Impresión: 28/sep./2021 04:56 p. m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
----------	--	--	--	--	-------

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

PROFRA. MARINA PONCE CAMACHO  
PRESIDENTA MUNICIPAL

C. JOSÉ NIETRO MARTÍNEZ  
SINDICO MUNICIPAL

C.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
DIRECTOR DE TESORERIA

L.A. ANA MARIELA TREJO BOTELLO  
COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.  
QUERETARO

Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 01/ene./2021 Al 31/ago./2021

Url: supervisor  
Web: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 29/ago./2021 04:57 p. m.

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		\$58,861,991.14
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		212,684,034.38
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		89,021,907.25
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		6079,809.29
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		82,764,200.84
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		346,377,239.85
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		342,972,073.64
BIENES MUEBLES		1547,468.70
ACTIVOS DIFERIDOS		91,254,724.44
	<b>\$10,781,218.79</b>	
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$19,286,218.79</b>	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$12,265,985.18	
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		\$1,479,748.37
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		\$5,800.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		\$5,800.00
	<b>\$46,080,742.35</b>	
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
APORTACIONES		
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>		\$29,583,433.71
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		\$24,641,752.51
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$4,956,330.90	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		

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

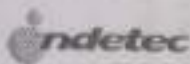
PROFRA. MARINA PONCE CAMACHO  
PRESIDENTA MUNICIPAL

C. JOSÉ NETRO MARTÍNEZ  
SINDICO MUNICIPAL

C.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
DIRECTOR DE TESORERÍA

LA. ANA MARIELA TREJO BOTELLO  
COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL





MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.  
QUERETARO

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2021 Al 31/ago./2021

Del: supervisor  
Por: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión: 28/sep./2021  
04:58 p. m.

Concepto	2021	2020
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>\$143,597,726.48</b>	<b>\$219,589,318.51</b>
IMPUESTOS	\$3,207,311.00	\$3,570,588.18
DERECHOS	\$1,792,823.42	\$2,671,236.34
PRODUCTOS	\$10,590.58	\$13,981.31
APROVECHAMIENTOS	\$198,131.75	\$283,340.54
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$120,825.00	\$185,600.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$138,264,244.73	\$212,278,287.83
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$486,305.30
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$93,164,882.84</b>	<b>\$128,362,482.97</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$37,579,267.83	\$53,142,671.38
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$8,536,687.18	\$12,258,903.99
SERVICIOS GENERALES	\$12,136,282.12	\$18,804,970.77
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$1,282,793.33	\$4,822,387.87
AYUDAS SOCIALES	\$23,005,115.95	\$10,890,172.02
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$883,806.52	\$1,587,101.88
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$5,200,000.00	\$8,826,598.85
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$4,320,831.81	\$7,899,478.38
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$50,443,043.64</b>	<b>\$88,346,835.54</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$41,421,135.88</b>	<b>\$82,775,435.46</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$41,289,272.51	\$81,582,748.17
BIENES MUEBLES	\$121,863.38	\$1,192,687.29
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$41,421,135.88</b>	<b>-\$82,775,435.46</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$8,021,907.76</b>	<b>\$7,571,400.08</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$19,517,154.88	\$11,945,754.80
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$28,539,062.63	\$19,517,154.88

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

\_\_\_\_\_  
FRGFRA, MARINA PONCE CAMACHO

PRESIDENTA MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
C.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ

DIRECTOR DE TESORERIA

\_\_\_\_\_  
C. JOSÉ NETRO MARTÍNEZ

SINDICO MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
L.A. ANA MARIELA TREJO BOTELLO

COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



**MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.**  
**QUERETARO**

Estado Analítico del Activo  
 Del 01/ago./2021 al 31/ago./2021

Fecha y Hora de Impresión: 29/sep./2021 05:00 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>\$106,877,821.27</b>	<b>\$43,402,645.91</b>	<b>\$33,332,684.85</b>	<b>\$116,947,582.33</b>	<b>\$10,069,761.06</b>
ACTIVO CIRCULANTE	\$36,398,648.72	\$36,744,566.54	\$33,332,684.85	\$39,808,529.41	\$3,411,880.69
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$24,970,515.65	\$19,514,888.75	\$15,949,121.77	\$28,536,082.63	\$3,565,566.98
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$3,737,087.88	\$17,229,696.79	\$11,104,707.36	\$3,862,277.11	\$128,189.43
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$7,691,045.19	\$0.00	\$281,855.72	\$7,409,189.07	-\$281,855.72
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$70,480,972.55</b>	<b>\$6,658,080.37</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$77,139,052.92</b>	<b>\$6,658,080.37</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$50,134,098.00	\$6,615,475.37	\$0.00	\$56,750,074.37	\$6,615,475.37
BIENES MUEBLES	\$18,332,038.38	\$42,604.00	\$0.00	\$18,374,642.38	\$42,604.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$1,014,836.17	\$0.00	\$0.00	\$1,014,916.17	\$80.00

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

PROFR. MARINA PONCE CAMACHO  
 PRESIDENTA MUNICIPAL

C.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
 DIRECTOR DE TESORERIA

C. JOSE NETRO MARTINEZ

SINDICO MUNICIPAL

L.A. ANA MARRERO TREJO BOTELLO

COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



Uso exclusivo  
Reporte Estado Analítico Deuda y Pasivos

# MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO. QUERETARO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 01/ago./2021 Al 31/ago./2021

Fecha y hora de impresión: 20/08/2021 05:05 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	\$25,722,958.60	\$31,370,068.74
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>	Peso	México	\$25,722,958.60	\$31,370,068.74



Un sistema  
para el desarrollo humano

# MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO. QUERETARO

## Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01/ago./2021 Al 31/ago./2021

Fecha: 26/sep/2021  
Hora de Impresión: 08:56 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				

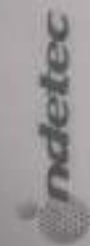
\*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor\*.

FRIDRA MARINA PONCE CAMACHO  
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
DIRECTOR DE TESORERIA

C. JOSE NETRO MARTINEZ  
SINDICO MUNICIPAL

L.A. ANA MARIELA TREJO BOTELLO  
COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.  
QUERETARO

Estado Analítico de Ingresos  
Del 01/ago./2021 Al 31/ago./2021

Fecha y hora de impresión | 20/sep./2021  
06:07 p. m.

Libro: 42/2019/1939  
Rep: rptEstadoPres.queretaro08\_sep\_2019

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
IMPUESTOS	\$4,152,016.00	\$0.00	\$4,152,016.00	\$160,007.11	\$160,007.11	-3,992,008.89
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$2,181,356.00	\$0.00	\$2,181,356.00	\$301,427.57	\$301,427.57	-1,879,928.43
PRODUCTOS	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$702.79	\$702.79	-5,297.21
APROVECHAMIENTOS	\$253,000.00	\$0.00	\$253,000.00	\$54,537.00	\$54,537.00	-198,463.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTRAS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS, DERIVAS TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PRODUCTOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$161,829,324.00	\$15,813,052.73	\$177,642,376.73	\$126,825.00	\$126,825.00	126,825.00
<b>Total</b>	\$168,401,696.00	\$15,813,052.73	\$184,214,748.73	\$17,028,088.37	\$17,028,088.37	-151,373,637.63
Ingresos Excedentes						

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>						
IMPUESTOS	\$4,152,016.00	\$0.00	\$4,152,016.00	\$160,007.11	\$160,007.11	-3,992,008.89
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$2,181,356.00	\$0.00	\$2,181,356.00	\$301,427.57	\$301,427.57	-1,879,928.43
PRODUCTOS	\$6,000.00	\$0.00	\$6,000.00	\$702.79	\$702.79	-5,297.21
APROVECHAMIENTOS	\$253,000.00	\$0.00	\$253,000.00	\$54,537.00	\$54,537.00	-198,463.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$161,829,324.00	\$15,813,052.73	\$177,642,376.73	\$126,825.00	\$126,825.00	126,825.00
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organismos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCION	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$126,825.00	\$126,825.00	126,825.00
<b>Ingresos Derivados de Financiamiento</b>						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
<b>Total</b>	\$168,401,696.00	\$15,813,052.73	\$184,214,748.73	\$17,028,088.37	\$17,028,088.37	-151,373,637.63
Ingresos Excedentes						





Utr. sustrato  
No. de Emisión Presupuesto CP\_CTO

# MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO. QUERETARO

## Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/ago./2021 Al 31/ago./2021

Fecha y 20/sep./2021  
hora de impresión: 05:08 p. m.

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>						
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$72,487,878.17	-\$2,750,098.61	\$69,687,811.56	\$4,356,294.27	\$4,356,294.27	\$65,341,517.29
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$41,856,503.81	-\$1,074,001.00	\$40,203,922.81	\$3,113,142.75	\$3,113,142.75	\$37,170,780.16
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$15,204,212.87	-\$1,355.05	\$15,202,857.82	\$376,827.65	\$376,827.65	\$14,826,030.17
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	\$15,425,081.38	-\$1,214,050.58	\$14,211,030.83	\$606,323.67	\$606,323.67	\$13,344,706.96
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$12,337,148.00	\$1,637,295.36	\$13,974,443.36	\$2,703,648.52	\$2,321,887.28	\$11,270,891.84
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$2,041,146.00	\$212,046.88	\$2,253,781.88	\$700,281.59	\$323,873.09	\$1,553,510.19
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$761,000.00	\$900,576.13	\$1,661,576.13	\$124,822.85	\$135,486.76	\$666,703.28
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$1,500,000.00	\$266,242.07	\$1,718,242.07	\$182,517.27	\$157,639.87	\$1,856,734.80
VESTUARIO, BLANCOS, PREMIAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$7,040,000.00	\$931,000.28	\$7,971,000.28	\$1,983,982.11	\$1,548,260.53	\$6,008,348.17
HERRAMIENTAS, RESTRACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$850,000.00	\$0.00	\$850,000.00	\$50,407.50	\$194,877.96	\$299,592.40
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	\$115,000.00	\$0.00	\$115,000.00	\$2,037.00	\$2,037.00	\$112,963.00
SERVICIOS BÁSICOS	\$24,567,084.83	-\$1,492,412.70	\$23,064,672.13	\$2,219,395.88	\$1,656,540.59	\$20,846,276.26
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$6,615,000.00	\$0.00	\$6,615,000.00	\$620,072.09	\$659,452.06	\$5,994,887.94
SERVICIOS PROFESIONALES, CENIFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$1,200,000.00	\$0.00	\$1,200,000.00	\$188,162.38	\$262,530.18	\$1,071,837.62
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$1,500,000.00	\$0.00	\$1,500,000.00	\$111,839.84	\$111,839.84	\$1,388,360.16
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$560,000.00	\$0.00	\$560,000.00	\$16,872.76	\$16,872.76	\$543,127.24
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$2,540,000.00	\$245,907.30	\$2,788,907.30	\$653,360.83	\$61,285.32	\$2,135,636.47
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS	\$600,000.00	\$88,500.00	\$688,500.00	\$0.00	\$97,480.00	\$600,000.00
SERVICIOS OFICIALES	\$1,152,064.85	-\$40,000.00	\$1,112,064.85	\$78,384.71	\$76,584.71	\$1,033,500.12
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$8,490,000.00	-\$1,400,000.00	\$6,990,000.00	\$339,968.90	\$127,811.23	\$6,862,041.50
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	\$1,850,000.00	\$0.00	\$1,850,000.00	\$241,804.40	\$241,804.40	\$1,608,195.60
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$13,752,481.34	\$3,820,625.76	\$17,273,807.80	\$3,328,870.78	\$3,385,473.88	\$13,947,138.22
AYUDAS SOCIALES	\$602,481.24	\$700,000.00	\$1,302,481.24	\$204,096.81	\$204,096.81	\$998,424.43
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$4,250,000.00	\$2,820,625.76	\$7,070,625.76	\$2,351,240.55	\$2,410,843.65	\$4,719,285.21
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	\$1,200,000.00	\$0.00	\$1,200,000.00	\$120,573.42	\$120,573.42	\$1,079,426.68
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$7,860,000.00	\$0.00	\$7,860,000.00	\$660,000.00	\$660,000.00	\$7,199,999.00
MOBLIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,970,000.00	-\$609,493.62	\$1,460,506.38	\$42,604.00	\$16,398.00	\$1,417,902.38
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$170,000.00	\$11,488.80	\$181,488.80	\$42,804.00	\$16,998.00	\$138,054.93
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,000,000.00	-\$630,992.45	\$369,007.55	\$0.00	\$0.00	\$379,007.56
	\$300,000.00	\$0.00	\$300,000.00	\$0.00	\$0.00	\$300,000.00



IMP. Supremas  
 Blvd. Reforma 131, San Andrés Cholula, Pue., 71200

**MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.  
 QUERETARO**

**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**

Del 01/ago./2021 Al 31/ago./2021

Fecha y hora de Impresión: 28/ago./2021  
 05:08 p. m.

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6=(3-4)
BIENES INMUEBLES	\$500,000.00	\$0.00	\$500,000.00	\$0.00	\$0.00	\$500,000.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$51,725,827.91	\$19,067,196.32	\$70,793,024.23	\$6,615,476.37	\$3,694,950.00	\$64,171,677.86
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$51,043,727.91	\$18,693,336.12	\$69,737,064.03	\$6,615,476.37	\$3,694,950.00	\$63,121,587.66
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	\$66,269.00	\$13,859.20	\$80,128.20	\$0.00	\$0.00	\$80,128.20
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$176,834,917.15</b>	<b>\$19,371,114.51</b>	<b>\$196,207,631.66</b>	<b>\$19,263,289.82</b>	<b>\$15,421,345.73</b>	<b>\$176,944,341.64</b>

PROFRA. MARRIACONCE CAMACHO  
 PRESIDENTA MUNICIPAL

G.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
 DIRECTOR DE TESORERIA

C. JOSÉ NETRO MARTÍNEZ  
 SINDICO MUNICIPAL

L.A. ANA MARIELA TREJO BOTELLO  
 COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL







MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.  
QUERETARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa  
Del 01/ago./2021 Al 31/ago./2021

Fecha y 28/sep./2021  
hora de impresión 05:09 p. m.

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio	
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
<b>H. AYUNTAMIENTO</b>						
CABILDO	\$4,077,000.00	\$0.00	\$4,077,000.00	\$270,000.00	\$3,807,000.00	
PRESIDENCIA	\$9,580,865.02	\$1,454,286.57	\$11,035,151.59	\$1,035,918.26	\$10,000,233.31	
SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO	\$1,531,900.00	\$0.00	\$1,531,900.00	\$110,309.92	\$1,421,590.08	
FINANZAS/TESORERÍA	\$7,914,945.14	\$1,454,286.57	\$9,369,231.71	\$465,933.72	\$8,903,297.99	
OFICINA MAYOR ADMINISTRACIÓN	\$31,782,584.64	\$1,100,000.00	\$32,882,584.64	\$4,074,503.75	\$28,808,080.89	
SERVICIOS PÚBLICOS MUNICIPALES	\$24,180,573.28	\$212,765.88	\$24,393,339.16	\$2,425,181.38	\$21,968,157.78	
OBRAS PÚBLICAS	\$58,730,844.53	\$19,105,607.30	\$77,836,451.83	\$7,200,309.75	\$70,636,142.08	
SEGURIDAD PÚBLICA	\$12,559,505.00	\$1,224,661.00	\$13,784,166.00	\$1,130,522.04	\$12,653,643.96	
GOBIERNO	\$9,159,285.43	\$6.00	\$9,159,291.43	\$404,486.03	\$8,754,805.40	
DESARROLLO SOCIAL	\$4,769,799.16	\$6.00	\$4,775,805.16	\$296,126.15	\$4,479,679.01	
DESARROLLO RURAL AGROPECUARIO	\$4,481,534.29	\$1,024,945.20	\$5,506,479.49	\$180,111.69	\$5,326,367.80	
SEG. PUB. GASTOS CORRIENTES	\$0.00	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00	\$0.00	\$1,000,000.00	
CULTURA LANDA DE MATAMOROS	\$4,298,884.73	\$100,000.00	\$4,398,884.73	\$219,097.81	\$4,179,786.92	
<b>H. AYUNTAMIENTO</b>	<b>\$169,034,817.18</b>	<b>\$19,373,154.31</b>	<b>\$188,407,971.49</b>	<b>\$18,815,239.82</b>	<b>\$169,592,731.67</b>	
<b>DESCONCENTRADOS Y OTROS</b>						
SMOIF - LANDA DE MATAMOROS	\$7,800,000.00	\$0.00	\$7,800,000.00	\$650,000.00	\$7,150,000.00	
<b>DESCONCENTRADOS Y OTROS</b>	<b>\$7,800,000.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$7,800,000.00</b>	<b>\$650,000.00</b>	<b>\$7,150,000.00</b>	
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$176,834,817.18</b>	<b>\$19,373,154.31</b>	<b>\$195,207,971.49</b>	<b>\$19,465,239.82</b>	<b>\$175,742,731.67</b>	



1817 84007002  
Pase: 2017/08/01/PresupuestoEgresos\_L1A3

# MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO. QUERETARO

## Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa

Del 01/ago./2021 Al 31/ago./2021

Fecha y 20sep./2021

hora de impresión 06:08 p. m.

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Modificaciones y Reducciones Al 31/ago./2021	Modificador	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3+4)

PROFRA. MARINA PONCE CAMACHO

PRESIDENTA MUNICIPAL

C.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ

DIRECTOR DE TESORERIA

C. JOSE NETRO MARTINEZ

SINDICO MUNICIPAL

L.A. ANA MARIELA TREJO BOTELLO

COCRD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

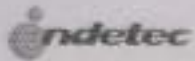
Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
GOBIERNO	\$129,034,742.88	-940,419.88	\$128,094,322.99	\$17,089,943.19	\$11,699,824.07	\$118,379,384.11
LEGISLACIÓN	\$115,262,450.00	-1,410,243.19	\$113,852,206.81	\$11,247,774.81	\$10,493,819.22	\$102,984,432.20
SEGURIDAD NACIONAL	\$12,599,658.00	-1,224,991.00	\$11,374,667.00	\$1,130,322.04	\$977,858.31	\$10,204,674.96
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$0.00	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000,000.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$1,182,825.85	\$1,216,467.04	\$2,399,292.89	\$191,846.54	\$191,846.54	\$2,207,276.95
DESARROLLO SOCIAL	\$47,769,773.30	\$18,961,631.06	\$66,731,404.36	\$4,893,346.63	\$3,763,821.06	\$60,967,587.73
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$0.00	\$104,831.90	\$104,831.90	\$65,659.99	\$65,659.99	\$39,171.90
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$47,267,292.00	\$12,702,626.80	\$60,000,000.00	\$5,470,440.74	\$2,039,915.17	\$54,529,477.12
SALUD	\$502,481.24	\$1,145,992.76	\$1,648,474.00	\$204,056.91	\$204,056.91	\$1,444,417.10
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$0.00	\$1,715,917.80	\$1,715,917.80	\$939,519.07	\$939,519.07	\$776,398.32
EDUCACIÓN	\$0.00	\$500,000.00	\$500,000.00	\$13,870.02	\$13,870.02	\$486,129.98
OTROS ASUNTOS SOCIALES	\$0.00	\$1,662,362.62	\$1,662,362.62	\$0.00	\$0.00	\$1,662,362.62
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$176,834,517.15</b>	<b>\$19,373,114.51</b>	<b>\$196,207,631.66</b>	<b>\$19,263,289.82</b>	<b>\$15,421,345.73</b>	<b>\$176,944,341.04</b>

PROFRA. MARINA PONCE CAMACHO  
PRESIDENTA MUNICIPAL

C. JOSE NETRO MARTINEZ  
SINDICO MUNICIPAL

C.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
DIRECTOR DE TESORERIA

L.A. ANA MARCELA TREJO BOTELLO  
COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.  
QUERETARO

Endeudamiento Neto

Del 01/ago./2021 Al 31/ago./2021

Url: supervisor

Report: Endeudamiento Neto

Fecha y hora de impresión: 20/sep./2021 08:12 p. m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
<b>Créditos Bancarios</b>			
Total Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
Total Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>Total</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>

PROFRA. MARINA PONCE CAMACHO

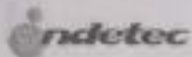
PRESIDENTA MUNICIPAL

C.F. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
DIRECTOR DE TESORERIA

C. JOSE NETRO MARTINEZ

SINDICO MUNICIPAL

L.A. ANA MARIELA TREJO BOTELLO  
COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.  
QUERETARO

Intereses de la Deuda

Del 01/ago./2021 Al 31/ago./2021

Ucr: supervisor  
Rsp: rptInteresesDeDeuda

Fecha y hora de Impresión: 29/sep./2021 05:12 p. m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00
<b>Total</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>

\_\_\_\_\_  
PROFRA. MARINA PONCE CAMACHO

PRESIDENTA MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
C.P. DANIEL CAMACHO GONZALEZ  
DIRECTOR DE TESORERIA

\_\_\_\_\_  
C. JOSÉ NETRO MARTÍNEZ

SINDICO MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
L.A. ANA MARIELA TREJO BOTELLO  
COORD. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Municipio de Landa de Matamoros, Qro.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE AGOSTO DEL 2021

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 48 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran tomando presente los postulados de revelación de suficiente e importancia relativa con la finalidad que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (eventos de orden); y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo según corresponda aquellas que se vencieren en sus meses a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2020
EFECTIVO	\$ 968,471.71	\$ 1,274,851.48
BANCOS/TESORERA	\$ 27,572,690.92	\$ 18,242,303.40
<b>Suma</b>	<b>\$ 28,539,062.63</b>	<b>\$ 19,517,154.88</b>



ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas,  
Auxiliar de Ingresos

  
AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González,  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTEINSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	\$	Importe
4052443817 PARTICIPACIONES 2021		2,618,353.66
4062443809 FORTAMUN 2021		866,943.76
4062443437 FEIEF 2020		0.70
4062443247 PARTIC 2020		6,275.75
4061042644 FONDOS AJENOS		1,295,180.11
4028717793 FH		601,088.95
0117146617 AMPLIAC. CENTRO DE ACOPIO EL MADR		0.32
0117066430 INGRESOS PROPIOS 2021		376,741.46
0116740251 OBRA PUBLICA MUNICIPAL 2021		675,587.09
0116498671 FISE 2021		2,061,382.65
0116561454 BRIGADA RURAL FORESTAL 2021		-
FIBMIDE 2021 0116107265		8,200,742.49
GEQ OYA 2018 0115871417		7.16
2% SUPERVISOR Y VIG 0115803179		231,119.60
0116318463 COVID-19		500.00
0115903209 APOYO PRODUC AGROPECUARIO		239,328.16
0111436298 LIQUIDACIONES 2018		4,742,841.51
0111206195 PROVIS 2018		5,514,235.73
GC. TERMINAL 00103615460		166,793.31
Suma \$		27,672,690.92

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ENTEINSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	\$	Importe
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		-
Suma \$		-

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas.  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González.  
Tesorero Municipal



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$	\$
Suma	\$ -	\$ -

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
- 2. Por tipo de contribución se incrementa el monto que se encuentra pendiente de cobro y por responder de hasta cinco ejecuciones adicionales, asimismo se deberá considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la fecha de cobro.

Concepto	2021	2020
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2,021,087.34	\$ 1,542,837.05
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 23,014.80	\$ 26,098.00
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ 399,504.36	\$ 283,804.08
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 1,418,870.59	\$ 1,350,970.59
Suma	\$ 3,862,377.11	\$ 3,183,770.72

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	2020
UDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 1,925,909.34	52%
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 23,476.38	1%
PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	\$ 402,631.37	11%
DHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$ 1,385,070.59	37%
Suma	\$ 3,737,087.68	100%

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

- 3. Se elabora, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o deducciones que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una designación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informan de las características cualitativas relevantes que se afectan a estas cuentas.

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Vázquez Salas  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

4. Se clasifican como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentran dentro de la cuenta inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o adquisición de bienes.

En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación para la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revisará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. De la cuenta Admisión se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revisará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

• Inversiones Financieras

6. De la cuenta Inversiones financieras, que comprende las financieras, se informará de éstas los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los saldos de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, base aplicada y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentran los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
TERRENOS	\$ 13,875,000.73	\$ 13,775,000.73
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO	\$ 42,875,073.64	\$ -
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 56,750,074.37</b>	<b>\$ 13,775,000.73</b>



ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas  
Auxiliar de Ingresos

  
AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Carricho González,  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera.

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,528,212.76	\$ 3,380,744.40
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 232,608.81	\$ 232,608.81
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 12,548,258.08	\$ 12,548,258.08
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 117,245.89	\$ 117,245.89
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 2,448,438.82	\$ 2,448,438.82
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 18,874,662.38	\$ 18,727,194.00
SOFTWARE	\$ -	\$ -
LICENCIAS	\$ -	\$ -
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -
CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ -	\$ -
Suma \$	\$ 18,874,662.38	\$ 18,727,194.00

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera.

Concepto	2021	2020
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	\$ 1,514,318.17	\$ 269,591.73

• Estimaciones y Deterioros

10. Se informan los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones, por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otro que aplique.

• Otros Activos

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cuantitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González,  
Tesorero Municipal

Municipio de Landa de Matamoros, Qro.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Se elaboraron una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 91, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se afianzaron sobre la fiabilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Fianzas de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que los afecten o pudieran afectarles fuertemente.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que los impactan o pudieran impactarles fuertemente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en estos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias divergentes y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$ 31,345,068.74	\$ 20,568,849.95
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 25,000.00	\$ 30,000.00
Suma de Pasivo	\$ 31,370,068.74	\$ 20,598,849.95

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 347,107.87
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 17,872,063.31
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 9,722,833.88
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 196,358.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,092,822.74
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 69,377.62
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$ 1,244,905.52
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 31,345,068.74

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta está constituido principalmente por Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre, intercorrientes derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de ENTE/INSTITUTO, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de ENTE/INSTITUTO, con vencimiento menor o igual a doce meses

Concepto	Importe
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A COR	\$ 17,025,918.31
DEUDAS POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES POR PAGAR A	\$ 45,145.00
Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 17,672,063.31

- Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2021
FONDOS EN GARANTIA A LARGO PLAZO	\$ 25,000.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ 25,000.00

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de inversiones, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están amonanzados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier cambio de rubros significativa.

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas.  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González.  
Tesorero Municipal

Municipio de Landa de Matamoros, Qro.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	\$ 82,654,856.00
Subtotal Participaciones	\$ 82,654,856.00
APORTACIONES	\$ 39,996,336.00
Subtotal Aportaciones	\$ 39,996,336.00
CONVENIOS	\$ 15,613,052.73
Subtotal Convenios	\$ 15,613,052.73
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$ -
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ -
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
OTROS IMPENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Obsolescencia, Distribución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas.  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González.  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Exponer aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 57,047,794.13
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 30,469,200.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ -
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$ -
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$ 97,516,994.13</b>

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 5.0% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$ 24,922,113.48	25%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 9,340,261.73	9%
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS A E	\$ 5,200,000.00	5%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

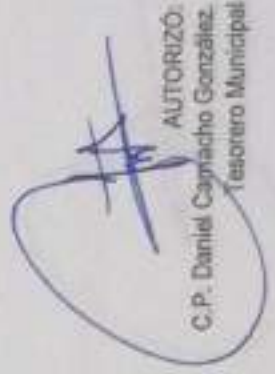
1. Se informará de manera agregada, acerca de las modificaciones al patrimonio generado por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agregada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.



ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas,  
Auxiliar de Ingresos



AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González,  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2021	2020
BANCOS/DEPOSITOS	\$ 27,572,590.92	\$ 51,329,277.43
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ -	\$ -
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	\$ -	\$ -
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 27,572,590.92</b>	<b>\$ 51,329,277.43</b>

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

3. Comenzación de los Flujos de Efectivo Menos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Movimientos de partidas (o rubros) que no		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas.  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González.  
Tesorero Municipal



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican 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.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avalúo y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (IPIS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$ -
EMISION DE OBLIGACIONES	\$ -
AVALES Y GARANTIAS	\$ -
JUICIOS	\$ 3,466,828.66
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (IPIS)	\$ 816,733.44
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ -
IMPUESTO PREDIAL NO RECAUDADO	\$ 5,091,954.00
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$ 10,175,516.10</b>



ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas  
Auxiliar de Ingresos

  
AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informa, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando el menos lo siguiente:

1. Los valores en calidad de instrumentos pasados a burros de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado a otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revisión del contenido y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la retroalimentación con la información financiera de cada periodo de gestión; además, se exponen aquellas políticas que podrán afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando, y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración, tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas.  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González.  
Tesorero Municipal

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social
- b) Principal actividad
- c) Ejercicio fiscal
- d) Régimen jurídico
- e) Consideraciones fiscales del ente - revelar el tipo de contribuciones que está obligado a pagar o retener.
- 9 Estructura organizacional básica.
- 10 Polígonos, manzanas y arboles de los cuales es fiscalmente a fiscalizarse.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normalidad emitida por el CDMAC y las disposiciones legales aplicables
- b) La normalidad 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 razonable, valor de realización, valor razonable, valor razonable o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos
- c) Resultados básicos
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear otros grupos de normalidades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su asociación con los PRCG y la caracterización cualitativa asociada descrita en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2008)
- e) Para las entidades que por primera vez están implementando la base de desarrollo de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
  - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
  - Su plan de implementación;
  - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Vázquez Salas  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Presentar los últimos estados financieros con la normatividad internamente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base

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-Financiero y las razones de dicha selección. Así como informar de la descomposición o recomposición inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valoración de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no controladas y asociadas.
- d) Sistema y método de valoración de inventarios y costo de lo vendido.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados concurrido con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficios sociales como futura.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores, junto con la revelación de los efectos que se tenga en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo. Adicionalmente, se informará sobre las métricas de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

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

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González,  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- i) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo
  - ii) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras
  - iii) Valor acordado en el ejercicio de las demás construcciones por la entidad
  - iv) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten al activo, tales como: fianzas en garantía, adelantos en embargos, litigios, dudas de inversiones aseguradas en ganancias, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
  - v) Desamortamiento de Activos, procedimientos, imputaciones, efectos contables.
  - vi) Administración de activos: planeación con el objetivo de que al ente los utilice de manera más efectiva
- Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de los principales vencimientos en el activo, en cuadros comparativos como sigue:
- a) Inversiones en valores
  - b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto
  - c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria
  - d) Inversiones en empresas de participación minoritaria
  - e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta
- b) Existir los de mayor monto de disponibilidad, restando aquellos que conforman el 50% de las disponibilidades

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

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

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomada, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se convierten intereses, comisiones, tasa, porfi de vencimiento y otros gastos de la deuda

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

- Se informará de:
- a) Principales Políticas de control interno.
  - b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas  
Auxiliar de Ingresos

AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Camacho González  
Tesorero Municipal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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. Consecuentemente, esta información contribuirá al análisis más preciso de la situación financiera, riesgos y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocios.

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 afectan 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 base de divisiones financieras y operativas.

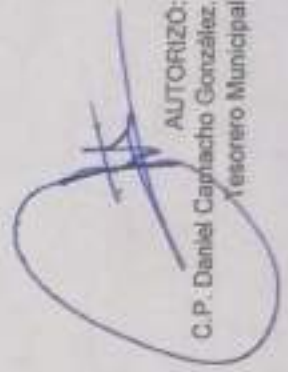
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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.

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



ELABORÓ:  
C.P. Zaira Judith Valdez Salas,  
Auxiliar de Ingresos



AUTORIZÓ:  
C.P. Daniel Capracho González,  
Tesorero Municipal