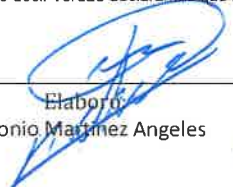


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Municipio de San Miguel de Allende, Gto. Notas de Desglose y Memoria Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (Cifras en Pesos)	Ejercicio 2024 Periodicidad Trimestral Corte 2
--	--


NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ACT-01	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
ACT-02	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	PASIVOS DIFERIDOS
ESF-15	PROVISIONES
ESF-16	OTROS PASIVOS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES
	PRESUPUESTARIAS
	INGRESOS
	EGRESOS

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

Elaboró:

 Antonio Martínez Angeles

Autorizó:

 Raúl Vallejo Solís
 Tesorero Municipal

Revisó:

 José Guadalupe Soto Domínguez

(Cifras en Pesos)

Notas

ACT.01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	970,472,685.15	
4100	INGRESOS DE GESTION	409,218,596.81	
4110	Impuestos	342,462,244.61	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	329,404,587.35	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	539,764.96	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	12,517,892.30	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	11,815.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	11,815.00	
4132	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente. Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4140	Derechos	45,785,232.35	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	5,040,649.46	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	37,355,391.28	
4144	Accesorios de Derechos	1,114,636.32	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	2,274,555.29	
4150	Productos	6,518,044.02	
4151	Productos	6,518,044.02	
4154	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4160	Aprovechamientos	14,441,260.83	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	5,043,570.80	
4163	Indemnizaciones	20,419.51	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	68,138.24	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	9,309,132.28	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0.00	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	
4200	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	561,254,088.34	
4210	Aportaciones	390,367,501.23	
4211	Participaciones	237,837,817.52	
4212	Aportaciones	149,013,108.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	3,516,575.71	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	170,886,587.11	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	170,886,587.11	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00	
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	
4310	Ingresos Financieros	0.00	
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00	
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para 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	
4330	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	
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	



Handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'S' followed by a smaller mark.

4341	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	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

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuentas	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	848,095,795.78	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	648,175,020.40	76%	
5110	Servicios Personales	157,517,551.98	19%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	133,052,936.78	16%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	14,605,612.90	2%	
5114	Seguridad Social	0.00	0%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,859,002.30	1%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	117,993,153.37	14%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,691,882.63	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	2,996,395.85	0%	
5123	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	44,311,856.42	5%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	30,642,006.82	4%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	27,234,973.63	3%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6,143,260.59	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	288,390.50	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,684,386.93	0%	
5130	Servicios Generales	372,664,315.05	44%	
5131	Servicios Básicos	20,744,032.68	2%	
5132	Servicios de Arrendamiento	24,691,763.10	3%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	171,165,892.33	20%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,836,725.95	0%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	73,541,712.42	9%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	25,573,687.04	3%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	806,454.38	0%	
5138	Servicios Oficiales	43,555,857.24	5%	
5139	Otros Servicios Generales	9,748,189.91	1%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	196,355,144.28	23%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	50,401,320.87	6%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	50,401,320.87	6%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%	
5231	Subsidios	0.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales	137,501,867.05	16%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	135,017,902.86	16%	
5242	Becas	18,000.00	0%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	2,465,964.19	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	8,451,956.36	1%	
5251	Pensiones	0.00	0%	
5252	Jubilaciones	7,576,324.98	1%	
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	875,631.38	0%	
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%	
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%	
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%	
5280	Donativos	0.00	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%	
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%	
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%	
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%	
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%	
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%	
5310	Participaciones	0.00	0%	
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
5320	Aportaciones	0.00	0%	
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%	
5330	Convenios	0.00	0%	
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	3,565,631.10	0%	
5410	Intereses de la Deuda Pública	3,565,631.10	0%	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	3,565,631.10	0%	
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%	
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%	
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%	
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%	
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%	
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%	
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%	



[Handwritten signature in blue ink]

5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

Elaboró:

 Antonio Martínez Angeles

Autorizo:

 Raul Vallejo Solís
 Tesorero Municipal

Revisó:

 José Guadalupe Soto Domínguez

ESP-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Revisado	Característica
2156	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo		0.00	
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		0.00	
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo		0.00	
2164	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		0.00	
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0.00	
2168	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		0.00	
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0.00	
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo		0.00	
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo		0.00	
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo		0.00	
2254	Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo		0.00	
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		0.00	
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo		0.00	

ESP-14 PRÉSTAMOS OTORGADOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Revisado	Característica
2190	Préstamos Otorgados a Corto Plazo		0.00	
2191	Intereses Cobrados por Préstamos a Corto Plazo		0.00	
2192	Intereses Cobrados por Arrendamientos a Corto Plazo		0.00	
2199	Otros Préstamos Otorgados a Corto Plazo		0.00	
2240	Préstamos Otorgados a Largo Plazo		0.00	
2241	Credenciales Otorgadas a Largo Plazo		0.00	
2242	Intereses Cobrados por Arrendamientos a Largo Plazo		0.00	
2249	Otros Préstamos Otorgados a Largo Plazo		0.00	

ESP-15 PRÉSTAMOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Revisado	Característica
2170	Préstamos a Corto Plazo		0.00	
2171	Préstamos para Demandas y Juicios a Corto Plazo		0.00	
2172	Préstamos para Contingencias a Corto Plazo		0.00	
2179	Otros Préstamos a Corto Plazo		0.00	
2200	Préstamos a Largo Plazo		0.00	
2201	Préstamos para Demandas y Juicios a Largo Plazo		0.00	
2202	Préstamos para Contingencias a Largo Plazo		0.00	
2203	Préstamos para Contingencias a Largo Plazo		0.00	
2209	Otros Préstamos a Largo Plazo		0.00	

ESP-16 OTROS PRÉSTAMOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Revisado	Característica
2100	Cuentas Prepagadas a Corto Plazo		0.00	
2191	Intereses por Clasificar		0.00	
2192	Reintegración por Planes de		0.00	
2199	Otros Préstamos Contingentes		0.00	

Debe presentarse de conformidad con el artículo 104 de la Ley de Contabilidad Municipal y el artículo 104 de la Ley de Contabilidad del Estado.

SECRETARÍA DE FINANZAS MUNICIPALES
SECRETARÍA DE FINANZAS MUNICIPALES
SECRETARÍA DE FINANZAS MUNICIPALES

Edilicio
Autoridad Municipal

Revisor
Comité Gestor de la Información

Municipio de San Miguel de Allende, Gto.
Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 2

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	275,171,105.68		
3120	Donaciones de Capital	0.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	51,193,230.85		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	122,376,889.37	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,635,940,660.11	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Reclificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-141,861,068.05	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	-141,861,068.05	

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

Elaboró:
 Antonio Martínez Angeles



Autorizo:
 Raul Vallejo Solís
 Tesorero Municipal

Revisó:
 José Guadalupe Soto Domínguez

Municipio de San Miguel de Allende, Gto.

Ejercicio: 2024

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

Corte: 2

(Cifras en Pesos)

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2024	2023
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	86,360,999.42	91,555,548.82
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	4,561,237.90	6,586,861.63
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
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	90,922,237.32	98,142,410.45

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2024	2023
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	60,280,866.93	57,441,695.21
1231	Terrenos	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	50,613,415.79	48,074,171.54
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	9,667,441.14	9,367,523.67
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	8,962,161.00	8,156,086.74
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2,637,688.95	2,426,812.80
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	141,578.64	141,578.84
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	4,104,406.98	4,104,406.98
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	188,790.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,773,696.23	1,367,288.12
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	116,000.00	116,000.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00
	Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión	69,243,017.93	65,597,781.95

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2024	2023
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	122,376,889.37	-18,314,797.09
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	44,474,137.68	55,123,531.56
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	0.00
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	3,565,631.10	8,079,594.27
5410	Intereses de la deuda pública	3,565,631.10	8,079,594.27
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	3,565,631.10	8,079,594.27
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5430	Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00
5440	Costo por coberturas	0.00	0.00
5441	Costo por coberturas	0.00	0.00
5450	Apoyos financieros	0.00	0.00
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0.00
5452	Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0.00
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	41,589,432.37
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	41,589,432.37
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	7,717,115.24
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	32,608,598.64
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	3,480.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	1,260,238.49
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00



Handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized 'A' or similar character, located in the bottom right corner of the page.

5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	40,908,506.58	5,454,504.92
2111	Provisiones capítulo 1000	3,643,120.24	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	13,858,560.41	1,049,640.17
2112	Provisiones capítulo 3000	21,363,886.48	4,272,000.76
2115	Provisiones capítulo 4000	2,042,939.45	132,863.99
2114	Provisiones capítulo 8000	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo	0.00	0.00
3100	Ingresos (Patrimonio Capital)	0.00	0.00
	Estatal	0.00	0.00
	Municipal	0.00	0.00
	Convenio Federal	0.00	0.00
	Aportaciones Federales	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo (gasto)	0.00	0.00
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00
1273	Gastos pagados por anticipado LP	0.00	0.00
	(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo (Ingreso)	78,624,438.11	0.00
4300	OTROS INGRESO Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00	0.00
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00	0.00
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00	0.00
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00	0.00
4397	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	78,624,438.11	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	3,585.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 20	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 30	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 40	8,451,614.75	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	-113,134.80	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 70	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 80	0.00	0.00
1122	Cuentas por cobrar CRI 90	68,282,373.16	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	90,226,588.94	36,808,734.47

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

Elaboró:
Antonio Martínez Angeles

Revisó:
José Guadalupe Soto Domínguez

Autorizó:
Raúl Vallejo Solís
Tesorero Municipal

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia		0.00	0.00	0.00	0.00			
7120	Custodia de Valores		0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Credito Prestados a Formadores de Mercado		0.00	0.00	0.00	0.00			
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía		0.00	0.00	0.00	0.00			
7150	Instrumentos de Credito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		0.00	0.00	0.00	0.00			
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado		0.00	0.00	0.00	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna		0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa		0.00	0.00	0.00	0.00			
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa		0.00	0.00	0.00	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna		0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa		0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa		0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados		0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados		0.00	0.00	0.00	0.00			
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0.00	0.00	0.00	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas		0.00	0.00	0.00	0.00			
7350	Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales		0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Declaradas Judicial en Proceso de Resolución		0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial		0.00	0.00	0.00	0.00			
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		0.00	0.00	0.00	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión		0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes		0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato		0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes		0.00	0.00	0.00	0.00			

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		2024
Concepto		
8110	Ley de Ingresos Estimada	1,000,041,408.88
8120	Ley de Ingresos por Escolar	-853,496,279.81
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-421,927,555.88
8140	Ley de Ingresos Devengada	-78,624,438.11
8150	Ley de Ingresos Recaudada	-683,648,747.04

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		2024
Concepto		
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,000,041,408.88
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	412,748,055.54
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados	-480,633,997.59
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	347,313,981.40
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	44,653,742.90
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	678,059,626.97

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

Elaboró:
Antonio Martínez Aguilar

Revisó:
Gustavo Soto Domínguez

Autorizó:
Basil Vallejo Solís
Tesorero Municipal



Municipio de San Miguel de Allende, Gto.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	970,472,685
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	970,472,685

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

Elaboró:
 Antonio Martínez Angeles

Autorizó:
 Raúl Vallejo Solís
 Tesorero Municipal

Revisó:
 José Guadalupe Soto Domínguez



Municipio de San Miguel de Allende, Gto.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024

(Cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	922,613,370
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	74,517,573
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	2,637,689
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	141,579
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	4,104,407
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	188,790
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,773,696
2.9 Activos Biológicos	116,000
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	50,613,416
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	9,667,441
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	5,274,556
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	848,095,796

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

Elaboró:
Antonio Martínez Angeles

Revisó:
José Guadalupe Soto Domínguez

Autorizó:
Raúl Vallejo Solís
Tesorero Municipal

