



MUNICIPIO DE AHOME
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2112

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Descripción	2021	2020
EFECTIVO	264,985.03	234,919.52
BANCOS/TESORERÍA	159,379,656.92	152,559,841.69
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	37,939,634.05	4,943,117.23
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	182,769.03	182,769.03

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

Descripción	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	46,346,810.07	46,522,515.37
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,496,184.71	7,610,036.80
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	392,389.10	388,626.82

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2021	2020
TERRENOS	1,293,030,061.33	1,264,941,239.72
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,165,252,900.82	1,161,083,047.23
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	119,304,021.35	29,199,719.92

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	40,600.00	40,600.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	38,693,146.53	34,716,944.38
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,936,560.17	2,936,560.17
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,490,379.79	1,490,379.79
Vehículos y Equipo de Transporte	133,750,462.09	127,457,121.09
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	45,204,538.22	42,186,349.22
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	99,559,668.02	80,952,895.68

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	22,672,384.15	11,547,527.02
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	1,122,649.42	981,902.77

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	48,660,066.36	10,112,297.27
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	51,823,877.07	43,089,770.74
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,636,980.12	39,971,253.07
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	736,236.04	4,449,888.70
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,488,079.70	8,903,299.41
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	35,119.79	37,317.19
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,535,912.71	14,988,619.65
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,562,695.07	33,521,120.71
CREDITO 6782 POR FINANCIAMIENTO	1,098,506.39	0.00
CREDITO # 6970 ENTUBAMIENTO DR	353,251.51	0.00
INGRESOS POR CLASIFICAR	89,582.36	0.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2021	2020
CREDITO # 6782 POR FINANCIAMIENTO	39,267,506.01	43,502,199.65
CREDITO # 6970 ENTUBAMIENTO DREN JUAREZ	13,538,753.80	14,900,558.79

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2021	2020
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	181,103,962.40	208,600,892.91
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	47,782,046.01	62,453,232.70
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	4,249,049.64	3,992,714.22
OTROS IMPUESTOS	32,639,772.16	43,138,705.64
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	3,055,839.44	6,340,773.87
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	21,540,903.83	49,847,712.25
PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO DE BIENES NO SUJETOS A RÉGIMEN DE DOMINIO PÚBLICO	5,019,215.62	9,122,636.11
MULTAS	15,450,671.86	8,264,126.10
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	895,345.00	2,629,951.87
OTROS APROVECHAMIENTOS	39,370,649.81	60,700,543.91
PARTICIPACIONES	530,678,325.39	695,916,445.16
APORTACIONES	323,327,306.41	405,034,501.00
CONVENIOS	17,889,107.74	53,744,338.53
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	10,586,201.60	14,912,499.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	243,778,360.41	292,753,634.16
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,198,734.05	8,536,339.93
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	41,378,871.93	63,493,198.75
SEGURIDAD SOCIAL	46,768,348.93	61,090,603.76
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	6,900,368.03	21,742,754.17
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	9,311,969.11	11,139,594.39
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	5,354,851.08	7,636,813.51
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,725,702.63	3,718,136.26
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	2,816,458.61	11,800,310.84
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	9,077,833.67	876,194.58
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	88,006,486.85	118,883,079.24
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	211,784.00	0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	1,956,280.00	845,169.25
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,978,264.64	2,365,562.69
SERVICIOS BÁSICOS	77,215,149.54	116,815,672.22
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	22,335,627.23	42,490,848.27
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	22,188,417.55	34,317,041.49
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	11,769,397.03	11,316,212.16
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	70,775,780.77	142,079,642.65
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	7,363,287.22	11,033,952.53
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	931,068.81	2,049,526.51
SERVICIOS OFICIALES	2,063,963.38	9,330,115.56
OTROS SERVICIOS GENERALES	5,651,679.22	14,542,529.02
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	926,728.00	1,211,820.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	170,805,730.85	167,270,551.07
SUBSIDIOS	1,886,204.20	2,072,189.57
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	50,942,323.27	71,633,255.51
BECAS	14,340,066.42	23,504,030.18
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	15,040,615.39	6,888,287.55
AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	3,647,020.60	483,472.96
PENSIONES	108,704,115.65	134,861,680.31
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	3,115,950.85	5,580,787.59
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	3,450.88
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	135,064.73	141,975.70

2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	11,265,603.78	4,589,819.04
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	16,812,912.58	14,217,180.02
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	164,496,936.22

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,875,741,516.84	1,841,700,929.06
APORTACIONES	796,517,630.66	1,043,939,443.40
DONACIONES DE CAPITAL	50,282,578.30	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	1,028,941,307.88	797,761,485.66
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	977,808,507.01	940,223,458.62
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	154,207,375.90	38,886,704.73
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	985,255,143.20	947,670,094.81
RESERVAS	-7,446,636.19	-7,446,636.19

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
EFFECTIVO	264,985.03	234,919.52
BANCOS/TESORERÍA	159,379,656.92	152,559,841.69
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	37,939,634.05	4,943,117.23
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	182,769.03	182,769.03

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	440,654,232.78
TERRENOS	333,148,082.01
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	17,401,849.34
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	90,104,301.43
Bienes Muebles	31,919,699.49
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	4,001,397.15
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	6,293,341.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	3,018,189.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	18,606,772.34
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	126,128,859.54	-144,417,230.55
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	28,078,516.36	18,806,999.06
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	28,078,516.36	18,806,999.06
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	11,265,603.78	4,589,819.04
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	16,812,912.58	14,217,180.02
Inversión Pública	0.00	164,496,936.22
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	164,496,936.22
Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	164,496,936.22

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	1,741,981,376.42
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	1,741,981,376.42

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	1,639,189,761.62
2. Menos egresos presupuestarios no contables	124,865,699.26
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,545,321.45
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,445,710.74
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	9,314,346.66
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	146,809.60
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	16,777,140.09
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	84,453,828.72
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Publica	6,182,542.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	119,458,134.88
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	23,177,075.07
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	11,827,231.09
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	84,453,828.72
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	1,633,782,197.24

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

C. GERARDO OCTAVIO VARGAS LANDEROS

C. ANTONIO HUMBERTO VEGA ARELLANO

C. MARYSOL MORALES VALENZUELA

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REGIDORA COMISIÓN DE HACIENDA