

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Municipio de Tierra Blanca, Guanajuato

Notas de Desglose y Memoria

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Ejercicio 2023

Periodicidad Trimestral

Corte 3

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	<p style="text-align: center;">I. NOTAS DE DESGLOSE:</p> <p>INFORMACION CONTABLE</p> <p>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</p> <p>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</p> <p>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)</p> <p>ALMACENES</p> <p>FIDELICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS</p> <p>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</p> <p>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</p> <p>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</p> <p>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</p> <p>OTROS ACTIVOS</p> <p>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</p> <p>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</p> <p>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</p> <p>INGRESOS DE GESTIÓN</p> <p>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...</p> <p>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</p> <p>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</p> <p>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</p> <p>PATRIMONIO GENERADO</p> <p>FLUJO DE EFECTIVO</p> <p>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</p> <p>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</p> <p>ESF-01</p> <p>ESF-02</p> <p>ESF-03</p> <p>ESF-04</p> <p>ESF-05</p> <p>ESF-06</p> <p>ESF-07</p> <p>ESF-08</p> <p>ESF-09</p> <p>ESF-10</p> <p>ESF-11</p> <p>ESF-12</p> <p>ESF-13</p> <p>ESF-14</p> <p>ACT-01</p> <p>ACT-02</p> <p>ACT-03</p> <p>ACT-04</p> <p>VHP-01</p> <p>VHP-02</p> <p>EFE-01</p> <p>EFE-02</p> <p>EFE-03</p> <p>Conciliación Iq</p> <p>Conciliación Egr</p> <p>Memoria</p> <p>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</p> <p>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</p> <p style="text-align: center;">II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</p> <p>CONTABLES</p> <p>PRESUPUESTARIAS</p>

En el acto de la presente se declaró y declaró declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



Dr. Román Salgado Cabrera
Presidente Municipal



C.P. Jorge Alejandro Ceballos Briones
Tesorero Municipal



Ing. Ana Maribel Prado Cruz
Síndico Municipal

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	2022	2021	2020	2019	Característica
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00						
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00						
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00						
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00						

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2021	2020	2019	Característica
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	477,891.81	474,369.54	0.00	0.00	0.00	Facilitadad de Co
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	+ 365 Dias	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	295,723.20	295,723.20	0.00	0.00	0.00	
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	
1126	Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1129	Otros Derivados a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	622,187.38	622,187.38	0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	13,458,275.78	13,458,275.78	0.00	0.00	0.00	
1139	Otros Derivados a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	0.00				
1141	Inventario de Mercancías para Venta	0.00				
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0.00				
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00				
1144	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00				
1145	Bienes en Tránsito	0.00				

ESF-05 ALMACENES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto a la Información Financiera por cambios en el método
1150	Almacenes	17,550.00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	17,550.00			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS AMALGOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Criterios	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	366,139,025.62	0.00	0.00				
1231	Terrenos	8,238,459.61	0.00	0.00				
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00				
1233	Edificios no Habitacionales	647,507.26	0.00	0.00				
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00				
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	366,293,996.45	0.00	0.00				
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	999,362.30	0.00	0.00				
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00				
1240	Bienes Muebles	26,323,959.38	0.00	0.00				
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	4,435,434.75	0.00	8,795,269.12				
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	775,150.20	0.00	0.00				
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,114.44	0.00	0.00				
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	13,577,723.78	0.00	0.00				
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	48,319.27	0.00	8,795,269.12				

1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas
 1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos
 1248 Activos Biologicos

7,478,236.94
 3,980.00
 0.00

0.00
 0.00
 0.00

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Metodo	Tasas Aplicada	Criterios	Caracteristica
1250	Activos Intangibles	387,224.30	0.00	0.00	0.00			
1251	Software	43,226.73	0.00	0.00	0.00			
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00			
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00			
1254	Licencias	343,997.57	0.00	0.00	0.00			
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00			
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00			
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	13,102,459.02	0.00	0.00	0.00			
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	12,822,058.37	0.00	0.00	0.00			
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00			
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00			
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	0.00			
1279	Otros Activos Diferidos	280,400.65	0.00	0.00	0.00			

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1180	Estimación por Perida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	
1181	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	
1182	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica
1190	Otros Activos Circulantes	0.00	
1191	Valores en Garantía	0.00	
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguaramientos y Dación en Pago	0.00	
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Caracteristica
1290	Otros Activos no Circulantes	0.00	
1291	Bienes en Concesión	0.00	
1292	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	
1293	Bienes en Comodato	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Mas 365 Dias	Facibilidad de Pag
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,803,503.27	10,803,503.27	0.00	0.00	0.00	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	6,075,264.52	6,075,264.52	0.00	0.00	0.00	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	367,723.82	367,723.82	0.00	0.00	0.00	
2113	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	451,199.74	451,199.74	0.00	0.00	0.00	
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	2,626.18	2,626.18	0.00	0.00	0.00	
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	219,782.15	219,782.15	0.00	0.00	0.00	
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,686,906.86	3,686,906.86	0.00	0.00	0.00	
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2122	Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristica
2160	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 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	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		

[Handwritten signatures and marks]

2253 Fondos Contingentes a Largo Plazo
 2254 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo
 2255 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administrador a Largo Plazo
 2256 Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo

0.00
 0.00
 0.00
 0.00

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta Nombre de la Cuenta
 2159 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo
 2199 Otros Pasivos Circulantes
 2240 Pasivos Diferidos a Largo Plazo
 2241 Créditos Diferidos a Largo Plazo
 2242 Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo
 2249 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo

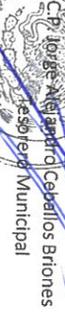
Monto
 0.00
 0.00
 0.00
 0.00
 0.00
 0.00

Naturaleza Característica

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


 Lic. Román García Cabrera
 Presidente Municipal




 Carlos Miguel Ceballos Briones
 Presidente Municipal


 Ing. Ana Mariabel Prado Cruz
 Síndico Municipal

Municipio de Tierra Blanca, Guanajuato
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

Ejercicio: 2023
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 3

ACT-01 INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	4,222,509.96	
4110	Impuestos	1,262,192.32	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	1,140,743.75	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	121,448.57	
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	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
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	2,515,113.23	
4141	Derechos por el Uso, Gocce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	260,523.74	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	2,146,352.15	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	108,237.34	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos	240,054.37	
4151	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	240,054.37	
4154	Aprovechamientos	0.00	
4160	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	205,150.04	
4161	Multas	175,487.16	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	29,662.88	
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	0.00	
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 Organos Autónomos	0.00	

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS,...

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	119,409,181.82	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	94,384,104.00	
4211	Participaciones	54,721,680.09	
4212	Aportaciones	38,770,740.00	
4213	Convenios	200,000.00	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	691,683.91	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	25,025,077.82	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	25,025,077.82	
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	

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
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		
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-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	75,646,310.46	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	49,542,930.20	65%	
5110	Servicios Personales	26,791,100.76	35%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,564,473.93	31%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,790,169.53	2%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	509,681.74	1%	
5114	Seguridad Social	0.00	0%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	926,775.56	1%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	8,678,732.72	11%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	321,170.43	0%	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

5122	Alimentos y Utensilios			
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	748,828.48		1%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00		0%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	505,689.29		1%
5126	Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	10,890.14		0%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	6,603,335.12		9%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	488,819.26		1%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		0%
5130	Servicios Generales	0.00		0%
5131	Servicios Básicos	14,073,096.72		19%
5132	Servicios de Arrendamiento	1,734,182.70		2%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,382,814.98		2%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	495,408.31		1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	322,725.00		0%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,530,064.15		5%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	280,019.37		0%
5138	Servicios Oficiales	841,733.48		1%
5139	Otros Servicios Generales	4,567,716.73		6%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	938,432.00		1%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	23,349,061.07		31%
5211	Asignaciones al Sector Público	4,537,499.99		6%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00		0%
5220	Transferencias al Raso del Sector Público	4,537,499.99		6%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00		0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	4,537,499.99		6%
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00		0%
5231	Subsidios	0.00		0%
5232	Subvenciones	1,662,400.00		2%
5240	Ayudas Sociales	1,662,400.00		2%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		0%
5242	Bezas	17,149,161.08		23%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00		0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	0.00		0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00		0%
5251	Pensiones	0.00		0%
5252	Jubilaciones	0.00		0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00		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 al Gobierno	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 Privados	0.00		0%
5285	Donativos Internacionales	0.00		0%
5290	Transferencias al Exterio	0.00		0%
5291	Transferencias al Exterio 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	2,754,319.19		4%
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	2,754,319.19		4%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	2,754,319.19		4%
5333		0.00		0%

Municipio de Tierra Blanca, Guanajuato

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

Ejercicio: 2023

Periodicidad: Trimestral

Corte: 3

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaliza
3110	Aportaciones	18,583,052.47		
3120	Donaciones de Capital	121,036.11		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	47,985,381.32	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	377,167,740.61	
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	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

Por lo que protestamos de verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 Lic. Rodrigo García Cabrera
 Presidente Municipal


 C.P. Jorge Alejandro Ceballos Briones
 Tesorero Municipal


 Ing. Ana Maribel Prado Cruz
 Sindico Municipal

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
1111	Efectivo		
1112	Bancos/Tesorería	0.00	0.00
1113	Bancos/Dependencias y Otros	43,256,178.66	27,212,700.23
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	176,753.50
1115	Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	13,459.10
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1110	Total de Efectivo y Equivalentes	43,256,178.66	27,402,912.83

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	Adquisición	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
1231	Terrenos	27,691,639.88	27,691,639.88
1232	Viviendas	80,000.00	80,000.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	27,611,639.88	27,611,639.88
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	0.00	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	4,074,821.41	4,074,821.41
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	297,143.28	297,143.28
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	62,156.05	62,156.05
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	2,056,395.00	2,056,395.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,659,127.08	1,659,127.08
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00
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	31,766,461.29	31,766,461.29

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta / Concepto	2023	2022
3210	Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro		
	(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	47,985,381.32	0.00
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	5,422.94	7,616,755.84
5130	Amortización gastos pagados por anticipado CP	0.00	0.00
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
5410	Intereses de la deuda pública	0.00	25,480.00
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	25,480.00
5420	Comisiones de la deuda pública	0.00	25,480.00
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	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	670,079.14
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	670,079.14
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	32,375.38
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	605,256.92
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	32,446.84
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		
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
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	6,921,196.70
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	6,921,196.70
2110	Incremento en Cuentas por Pagar de Operación	0.00	6,921,196.70
2111	Provisiones capítulo 1000	5,422.94	0.00
2112	Provisiones capítulo 2000	5,422.94	0.00
2112	Provisiones capítulo 3000	0.00	0.00
2115	Provisiones capítulo 4000	0.00	0.00
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)	0.00	0.00
4300	OTROS INGRESO Y BENEFICIOS	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
1120	Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 10	0.00	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	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 50	0.00	0.00
1124	Ingresos por recuperar CRI 60	0.00	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	0.00	0.00
	= Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	0.00	0.00
		47,990,804.26	7,616,755.84

Lic. Romulo García Cabrera
 Presidente Municipal

C.P. Jorge Alejandro Ceballos Briones
 Tesorero Municipal

Ing. Ana Maribel Prado Cruz
 Sindico Municipal

Municipio de Tierra Blanca, Guanajuato

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	123,631,692
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
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	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos, Partidos de, Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	123,631,692

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

Lic. Romulo Garcia Caloreja
Presidente Municipal



C.P. Jorge Alejandro Ceballos Briones
Tesorero Municipal

Ing. Ana Maribel Prado Cruz
Sindico Municipal

Municipio de Tierra Blanca, Guanajuato

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023

(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	107,412,772
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	31,786,461
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	297,143
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	62,156
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	2,056,395
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	1,659,127
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	80,000
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Proprios	27,611,640
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	0
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 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
4. Total de Gastos Contables	75,646,310

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



[Signature]
 C. Romulfo García Cabrera
 Presidente Municipal



[Signature]
 C.P. Jorge Alejandro Ceballos Briones
 Tesorero Municipal

[Signature]
 Ing. Ana Maribel Prado
 Sindico Municipal

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	0.00			
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	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	0.00			
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	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	0.00			
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	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	0.00			
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7270	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7320	Avales Firmados	0.00	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	0.00			
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	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	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldo Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	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	0.00			
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7630	Bienes Bajo Contrato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	98,663,322.00	0.00	98,663,322.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	124,872,086.61	-180,128,015.08	-55,255,928.47	0.00			
8140	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	81,489,138.25	-1,264,840.00	80,224,298.25	0.00			
8150	Ley de Ingresos Devengada	0.00	-30,434,800.90	30,434,800.90	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Recaudada	0.00	-90,980,094.91	-32,691,596.87	-123,671,691.78	0.00			
8220	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	247,554,124.74	-98,663,322.00	148,890,802.74	0.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	35,047,797.42	-175,983,619.69	-138,935,822.27	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	157,367,299.88	-143,497,216.57	13,870,083.31	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	170,509,417.99	-129,237,535.53	41,271,881.46	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	61,703,663.13	-170,509,417.99	-108,805,754.86	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	61,697,770.10	-61,698,240.19	-6,490,470.09	0.00			
				45,709,578.71	5,422.94				
					107,407,348.81				

El abajo firmante, en su calidad de Presidente Municipal, declara que los datos y cifras aquí presentados son verdaderos y son responsablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



[Signature]
Dora Antonia Cervantes Cabrera
Presidente Municipal

[Signature]
CP. Jorge Alejandro Cepallos Briones
Secretario Municipal

[Signature]
Ing. Ana Mariabel Prado Cruz
Síndico Municipal