

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Corte: 1

NOTAS	DESCRIPCIÓN
	I. NOTAS DE DESGLOSE:
	INFORMACION CONTABLE
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
ESF-05	INVENTARIO Y 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 NO CIRCULANTES
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
EA-01	INGRESOS
EA-02	OTROS INGRESOS
EA-03	GASTOS
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
Memoria	II. DE MEMORIA (DE ORDEN):
	CONTABLES
	PRESUPUESTALES

C.P. y M.A. RAÚL HERRERA RUIZ
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

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

Núcleos

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	2016	2015	2014	Característica
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	37,034,264.11				54.89	54.89	0.00	
1115	Fondos con Afectación Específica	36,954,705.14				0.00	0.00	0.00	
1121	Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00				0.00	0.00	0.00	
1211	Inversiones a Largo Plazo	0.00				0.00	0.00	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	2016	2015	2014	Característica
1122	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,232,852.42				54.89	54.89	0.00	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	54.89				54.89	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	2016	2015	2014	Característica
1123	Diversas para Cobrar a Corto Plazo	973,425.38				0.00	0.00	0.00	
1125	Diversos por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	121,440.05				0.00	0.00	0.00	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	9,147,877.78				0.00	0.00	0.00	
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles y Muebles a Corto Plazo	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	
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	77,529,663.37				0.00	0.00	0.00	
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00				0.00	0.00	0.00	

ESF-04 INVENTARIO

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 de Información Financiera por Cambios en el Método
1150	Almacenes	0.00			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS

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

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

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

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Deps. Gasto	Deps. Acumulada	Método	Tasas Aplicadas	Criterios	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,454,546,030.90		0.00		-14,802,281.31		
1231	Tenidos	447,583,087.27		0.00		0.00		
1232	Vivendas	0.00		0.00		0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	212,039,803.91		0.00		-14,802,281.31		
1234	Infraestructura	6,611,516.80		0.00		0.00		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	783,973,284.03		0.00		0.00		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,400,356.89		0.00		0.00		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		0.00		0.00		
1240	Bienes Muebles	43,083,451.24		0.00		-13,977,162.32		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,889,595.85		0.00		-2,864,152.32		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,389,352.35		0.00		-413,265.85		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	102,625,775.92		0.00		-42,869,067.42		
1244	Veículos y Equipo de Transporte	22,530,706.47		0.00		-1,785,220.66		
1245	Máquina de Oficina y Computación	84,485,241.49		0.00		-13,681,325.65		
1246	Máquina de Oficina y Herramientas	1,010,016.00		0.00		0.00		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	616,002.00		0.00		-277,000.00		
1248	Otros Bienes Muebles	0.00		0.00		0.00		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas Aplicadas	Criterios	Característica
1250	Activos Intangibles	9,316,226.68		0.00		-565,662.32		
1251	Software	7,784,831.98		0.00		0.00		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		0.00		0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		0.00		0.00		
1254	Licencias	1,521,395.70		0.00		-565,662.32		
1259	Otros Activos Intangibles	0.00		0.00		0.00		
1270	Activos Diferidos	988,916.07		0.00		0.00		
1271	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00		0.00		0.00		
1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00		0.00		0.00		
1273	Cargas Pagadas por Adelantado a Largo Plazo	0.00		0.00		0.00		
1274	Otros Activos Diferidos	0.00		0.00		0.00		
1275	Beneficio al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00		0.00		0.00		
1278	Otros Activos Diferidos	988,916.07		0.00		0.00		

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tasas Aplicadas	Criterios	Característica

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cartera	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más de 365 Dias	Facilidad de Pago
1100	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00						0.00
1101	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equiparables	0.00						0.00
1102	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00						0.00
ESF-11 OTROS ACTIVOS								
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cartera	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más de 365 Dias	Facilidad de Pago
1200	Otros Activos no Circulantes	0.00						0.00
1201	Bienes en Concesión	0.00						0.00
1202	Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00						0.00
1203	Bienes en Comodato	0.00						0.00
ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR								
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cartera	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más de 365 Dias	Facilidad de Pago
2100	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	46,210,157.15						0.00
2110	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,333,029.84						0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,842,564.15						0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	12,144,952.20						0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00						0.00
2115	Transacciones Oligopagos por Pagar a Corto Plazo	2,741,577.00						0.00
2116	Impuestos, Contribuciones y Otros Gravámenes Públicos por Pagar a Corto Plazo	0.00						0.00
2117	Impuestos, Contribuciones y Otros Gravámenes Privados por Pagar a Corto Plazo	7,727,157.80						0.00
2118	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,410,891.43						0.00
2119	Documentos en Pago a Corto Plazo	0.00						0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00						0.00
2122	Documentos con Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00						0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00						0.00

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cartera	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más de 365 Dias	Facilidad de Pago
ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS								
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cartera	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más de 365 Dias	Facilidad de Pago
2100	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00						0.00
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00						0.00
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00						0.00
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00						0.00
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00						0.00
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00						0.00
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00						0.00
2250	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00						0.00
2251	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00						0.00
2252	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00						0.00
2253	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00						0.00
2254	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00						0.00
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00						0.00
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00						0.00

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cartera	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más de 365 Dias	Facilidad de Pago
ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES								
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Cartera	A 90 Dias	A 180 Dias	A 365 Dias	Más de 365 Dias	Facilidad de Pago
2150	Otros Pasivos Circulantes	0.00						0.00
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00						0.00
2160	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00						0.00
2240	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00						0.00
2241	Ingresos Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00						0.00
2242	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00						0.00

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Correspondiente del 1 de Enero AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Ejercicio: 2018
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 1

Notas

EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTION	123,203,430.04	
4110	Impuestos	78,006,588.75	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	75,242,895.71	
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	
4119	Otros Impuestos	703,693.04	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para el Seguro 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	
4140	Derechos	28,975,371.92	
4141	Derechos por el Uso, Gocce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	8,203,209.14	
4142	Derechos a los Hidrocarburos	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	20,771,954.83	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4149	Otros Derechos	208.15	
4150	Productos de Tipo Corriente	4,486,365.81	
4161	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	4,486,365.81	
4152	Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	0.00	
4153	Accesorios de Productos	0.00	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	0.00	
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	13,795,103.58	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	3,971,396.88	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	0.00	
4167	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	9,823,706.88	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	
4171	Ingresos por Venta de Mercancías	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	0.00	
4174	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0.00	
4160	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0.00	
4192	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0.00	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	383,241,102.60	
4210	Participaciones y Aportaciones	383,241,102.60	
4211	Participaciones	155,113,700.81	
4212	Aportaciones	121,689,432.00	
4213	Convenios	106,437,970.88	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4222	Transferencias del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	0.00	
4224	Ayudas Sociales	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4226	Transferencias del Exterior	0.00	

EA-02 OTROS INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	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 en Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00		
4392	Beneficiaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	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		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

EA-03 GASTOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	323,376,583.55		100%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	243,176,048.34		75%
5110	Servicios Personales	121,555,299.87		38%
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	68,899,887.41		21%
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,135,833.52		0%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	16,773,519.11		5%
5114	Seguridad Social	21,601,188.59		7%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	15,254,882.24		5%
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00		0%
5120	Materiales y Suministros	21,404,045.60		7%
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,808,039.70		1%
5122	Alimentos y Utensilios	883,238.53		0%
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	8,572.40		0%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	8,460,554.05		2%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	441,600.59		0%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,605,025.83		2%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	614,688.55		0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00		0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,582,045.88		1%
5130	Servicios Generales	100,156,112.67		31%
5131	Servicios Básicos	4,714,787.68		1%
5132	Servicios de Arrendamiento	17,608,220.83		5%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	15,752,005.14		5%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,835,764.41		1%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	11,382,384.99		4%
5139	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	15,215,732.71		5%

5137	Servicios de Traslado y Viáticos	135,821.00	0%
5138	Servicios Oficiales	4,582,774.23	1%
5139	Otros Servicios Generales	28,870,721.19	8%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	45,001,358.70	14%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	12,987,500.00	4%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	12,987,500.00	4%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	3,874,597.97	1%
5231	Subsidios	3,874,597.97	1%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	28,130,258.73	0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	18,111,258.73	5%
5242	Becas	1,080,000.00	1%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	1,045,800.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	9,001,000.00	3%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5250	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 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 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomisos, 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	29,881,328.84	9%
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	29,881,328.84	9%
5331	Convenios de Reasignación	29,881,328.84	9%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	5,537,828.67	2%
5410	Intereses de la Deuda Pública	5,537,828.67	2%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	5,537,828.67	2%
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%
5452	Apoyo Financiero 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%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	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 en Efectivo y Equivalentes	0.00	0%
5595	Diferencias de Colizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5598	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	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%

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.
Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública
Correspondiente del 1 de Enero AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Ejercicio: 2018
Periodicidad: Trimestral
Corte: 1

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	486,365,438.77		
3120	Donaciones de Capital	0.00		
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)	183,127,969.18	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,050,110,575.01	
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	



MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 1 de Enero AL 30 DE JUNIO DEL 2018

Corte: 1

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/Tesorería	71,714,373.99	97,741,667.57
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	37,034,264.11	84,781,880.49
1115	Fondos con Afectación Específica	39,954,705.14	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	148,703,343.24	182,523,548.06

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,454,848,030.90		
1231	Terrenos	447,563,087.27		
1232	Viviendas	0.00		
1233	Edificios no Habitacionales	212,039,803.91		
1234	Infraestructura	9,811,518.80		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	783,973,264.03		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,460,356.89		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	265,163,756.65		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	43,083,431.24		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,839,325.85		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,960,257.68		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	103,625,775.92		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	22,530,706.47		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	84,485,241.49		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,010,016.00		
1248	Activos Biológicos	619,002.00		
1250	Activos Intangibles	9,316,228.68		
1251	Software	7,794,831.98		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		
1253	Concesiones y Franquicias	0.00		
1254	Licencias	1,521,396.70		
1269	Otros Activos Intangibles	0.00		

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
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	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
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
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5590	Otros Gastos	0.00	0.00
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	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00