

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.

Ejercicio: 2020

Notas de Desglose y Memoria

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio del 2020

Corte: 2

NOTAS	DESCRIPCIÓN
<b>I. NOTAS DE DESGLOSE:</b>	
<b>INFORMACION CONTABLE</b>	
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
ACT-01	INGRESOS DE GESTION
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	ACT-03 OTROS INGRESOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
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	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
<b>II. DE MEMORIA (DE ORDEN):</b>	
<b>Memoria</b>	CONTABLES PRESUPUESTALES



GOBIERNO MUNICIPAL 2018-2021  
**SALAMANCA**  
FIRMES EN LA VERDAD

C.P. HUMBERTO RAZO ARTEAGA  
TESORERO MUNICIPAL

TESORERÍA



LIC. MARIA BEATRIZ HERNANDEZ CRUZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

GOBIERNO MUNICIPAL 2018-2021  
**SALAMANCA**  
FIRMES EN LA VERDAD  
PRESIDENCIA  
MUNICIPAL

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2020

Ejercicio: 2020

Periodicidad: Trimestral

Corte: 2

Notas

**ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	183,332,386.27	
1115	Fondos con Afectación Específica	48,047,905.89	
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	2019	2018	2017	2016	Factibilidad
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,558,079.93	1,035,749.46	4,844,322.32	1,124,962.66	9,895,544.08	
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	54.99	54.99	54.99	54.99	54.99	

**ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característ
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	989,562.91	989,562.91	0.00	0.00	0.00	0.00
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	224,377.23	224,377.23	0.00	0.00	0.00	0.00
1126	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	16,316,452.57	16,316,452.57	0.00	0.00	0.00	0.00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto P	1,427,959.03	1,427,959.03	0.00	0.00	0.00	0.00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	435,000.00	435,000.00	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	0.00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	4,995,130.07	4,995,130.07	0.00	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	0.00	0.00

**ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIORS (INVENTARIOS)**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de la Información Fin
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 Aplic Impacto a la información financiera por cam
1150	Almacenes	0.00		

1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo 0.00

**ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**

**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 Caracte**

1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

1,911,224,516.74 0.00 0.00

1231 Terrenos

448,820,328.87

0.00

1232 Viviendas

0.00

0.00

1233 Edificios no Habitacionales

212,039,803.91

0.00

1234 Infraestructura

9,811,518.80

0.00

1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

1,234,809,773.35

0.00

1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios

5,743,091.81

0.00

1239 Otros Bienes Inmuebles

0.00

0.00

1240 Bienes Muebles

271,142,761.13

-107,779,996.50

1241 Mobiliario y Equipo de Administración

45,083,859.22

-20,421,065.81

1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

7,957,003.55

-4,264,481.00

1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio

1,960,257.68

-514,264.78

1244 Vehículos y Equipo de Transporte

106,313,515.12

-58,828,766.69

1245 Equipo de Defensa y Seguridad

22,530,706.47

-2,160,409.28

1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

85,668,401.09

-21,591,008.94

1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos

1,010,016.00

0.00

1248 Activos Biológicos

619,002.00

0.00

**ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS**

**Cuenta Nombre de la Cuenta Monto Amort. Gasto Amort. Acum Método Tasas Aplicada Criterios Caracte**

1250 Activos Intangibles

12,270,628.68

0.00

1251 Software

10,749,231.98

0.00

1252 Patentes, Marcas y Derechos

0.00

0.00

1253 Concesiones y Franquicias

0.00

0.00

1254 Licencias

1,521,396.70

0.00

1259 Otros Activos Intangibles

0.00

0.00

1270 Activos Diferidos

1,175,906.98

0.00

1271 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos

0.00

0.00

1272	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00
1273	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1274	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00
1275	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00
1279	Otros Activos Diferidos	1,175,906.98	0.00	0.00

**ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIORS**

Cuenta Nombre de la Cuenta Monto Criterio

1160	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00		
1161	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	0.00		
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00		

**ESF-11 OTROS ACTIVOS CIRCULANTE Y NO CIRCULANTE**

Cuenta Nombre de la Cuenta Monto Característica

1190	Otros Activos Circulantes	-16,980.00		
1191	Valores en Garantía	-16,980.00		
1192	Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00		
1193	Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00		
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0.00		

**Cuenta Nombre de la Cuenta Monto Característica**

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 Más 365 Dias Facibilidad

2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	42,474,163.09	42,474,163.09	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,838,479.85	4,838,479.85	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	14,469,515.01	14,469,515.01	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	9,816,098.25	9,816,098.25	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	814,729.40	814,729.40	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,303,680.30	4,303,680.30	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-618.71	-618.71	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,232,278.99	8,232,278.99	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

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

2122	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
2129	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00

**ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
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		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, 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		

**ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

**MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.**

**Notas de Desglose Estado de Actividades**

**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2020**

Ejercicio: 2020

Periodicidad: Trimestral

Corte: 2

Notas

ACT-01 INGRESOS DE GESTION		Monto	Característica Significativa
Cuenta	Nombre de la Cuenta		
4100	INGRESOS DE GESTION	109,537,901.35	
4110	Impuestos	79,630,828.53	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	156,926.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	74,133,963.80	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	3,422,496.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	1,917,442.73	
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	0.00	
4119	Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4120	Otros Impuestos	0.00	
4121	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4122	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4123	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4124	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4125	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4126	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4127	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4128	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4129	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales	0.00	
4130	Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4131	Derechos	25,993,294.15	
4132	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	2,762,136.50	
4133	Derechos por Prestación de Servicios	23,231,157.65	
4134	Accesorios de Derechos	0.00	
4135	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	0.00	
4136	Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4137	Otros Derechos	0.00	
4138	Productos	1,086,334.87	
4139	Productos	1,086,334.87	
4140	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales	0.00	
4141	Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4142	Aprovechamientos	2,827,443.80	
4143	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4144	Multas	2,668,237.02	
4145	Indemnizaciones	0.00	
4146	Reintegros	0.00	
4147	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	

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	159,206.78
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	343,071,790.82	
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	343,071,790.82	
4211	Participaciones	179,156,244.15	
4212	Aportaciones	141,124,225.21	
4213	Convenios	20,478,497.09	
4214	Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal	2,312,824.37	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
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		

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
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	245,138,666.11	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	200,012,421.47	82%	
5110	Servicios Personales	120,480,677.72	49%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	75,873,863.21	31%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,617,785.10	1%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	14,123,449.60	6%	
5114	Seguridad Social	19,331,141.10	8%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,534,438.71	4%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	19,477,546.30	8%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,744,841.44	1%	
5122	Alimentos y Utensilios	771,274.11	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	3,480.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,146,322.29	1%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	152,297.78	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	11,057,529.12	5%	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	835,159.20	0%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,766,642.36	1%	
5130	Servicios Generales	60,054,197.45	24%	
5131	Servicios Básicos	5,694,472.93	2%	
5132	Servicios de Arrendamiento	19,560,759.33	8%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	15,709,152.46	6%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,687,588.52	1%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,302,497.70	1%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,851,038.90	1%	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	74,792.72	0%	
5138	Servicios Oficiales	2,279,918.53	1%	
5139	Otros Servicios Generales	8,893,976.36	4%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	35,568,601.58	15%	



5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	601,309.52	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	601,309.52	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	18,921,826.12	8%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	18,921,826.12	8%
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	16,045,465.94	7%
5241	Ayudas Sociales a Personas	8,528,911.85	3%
5242	Becas	616,088.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	913,800.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	5,986,666.09	2%
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 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	5,214,722.56	2%
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	5,214,722.56	2%
5331	Convenios de Reasignación	5,214,722.56	2%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	4,342,920.50	2%
5410	Intereses de la Deuda Pública	4,342,920.50	2%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	4,342,920.50	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 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%
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	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%

Handwritten signature and initials in blue ink.

**MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.**

Ejercicio: 2020

**Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2020**

Periodicidad: Trimestral

Corte: 2

Notas		Monto		Naturaleza	
Cuenta	Nombre de la Cuenta			Tipo	

VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO				
3110	Aportaciones	486,275,436.77			
3120	Donaciones de Capital	0.00			
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO		Monto		Procedencia	
Cuenta	Nombre de la Cuenta				

3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	207,471,026.06			
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,493,493,552.90			
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			

ne  
D

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2020

Ejercicio: 2020

Periodicidad: Trimestral

Corte: 2

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial	Pagos
1111	Efectivo	581,304.56	0.00	
1112	Bancos/Tesorería	44,723,027.10	44,264,860.11	
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	183,332,386.27	84,057,646.01	
1115	Fondos con Afectación Específica	48,047,905.89	38,396,356.58	
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	276,684,623.82	166,718,862.70	

EFE-02 ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,911,224,516.74		
1231	Terrenos	448,820,328.87		
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	1,234,809,773.35		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	5,743,091.81		
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00		
1240	Bienes Muebles	271,142,761.13		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	45,083,859.22		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,957,003.55		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,960,257.68		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	106,313,515.12		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	22,530,706.47		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	85,668,401.09		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,010,016.00		
1248	Activos Biológicos	619,002.00		
1250	Activos Intangibles	12,270,628.68		
1251	Software	10,749,231.98		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00		

1253	Concesiones y Franquicias	0.00	
1254	Licencias	1,521,396.70	
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	

**EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
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 pi	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 Obso	0.00	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obso	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

**MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2020.**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>452,609,692.17</b>
---	-----------------------

<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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

<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00

<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>452,609,692.17</b>
--	-----------------------



**MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.****Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables****Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio del 2020.****(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>326,694,595.49</b>
--	-----------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>81,555,929.38</b>
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	98,709.84
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	150,000.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	70,498,936.42
2.11 Activos Intangibles	1,809,600.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	2,353,395.12
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	6,645,288.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>245,138,666.11</b>
---	-----------------------

MUNICIPIO DE SALAMANCA, GUANAJUATO.

Notas de Memoria

Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Junio del 2020

Ejercicio: 2020

Periodicidad: Trimestral

Corte: 2

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial Periodo	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final Custodia	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>								
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 la Deuda Pública Interna	0.00	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	0.00			
7230	Emissiones 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 Interna	0.00	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	0.00			
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7310	Avales Autorizados	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 Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7410	Demandas Judicial 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 en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8000	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>								
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8140	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8150	Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			