

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción:

El municipio de San Felipe, Gto. Realiza las actividades que señala la Ley Orgánica Municipal para el Estado de Guanajuato, entre las cuales se encuentran:

I. En materia de gobierno y régimen interior:

Presentar iniciativas de ley o decreto al Congreso del Estado; designar anualmente de entre sus miembros, a los integrantes de las comisiones del Ayuntamiento; fijar las bases para la elaboración del plan municipal de desarrollo, del plan de gobierno municipal y de los programas derivados de este último y en su oportunidad, aprobarlos, evaluarlos y actualizarlos; informe del estado que guarda la administración pública municipal; celebrar convenios con los gobiernos federal o estatal;

II. En materia de obra pública y desarrollo urbano:

Formular, aprobar y administrar la zonificación y planes de desarrollo urbano municipal, así como planear y regular de manera conjunta y coordinada con la Federación, el Gobierno del Estado, el desarrollo de los centros urbanos, cuando dichos centros se encuentren situados en territorios de los municipios del estado o en los de éste con otro vecino, de manera que formen o tiendan a formar una continuidad demográfica, debiendo apegarse a las leyes de la materia; Aprobar la apertura o ampliación de las vías públicas y decretar la nomenclatura de calles, plazas y jardines públicos, así como el alineamiento y numeración oficial de avenidas y calles, conforme al reglamento respectivo, dando aviso a los organismos correspondientes; Programa de obra pública; así como convenir y contratar la ejecución de obra pública.

III. En materia de servicios públicos:

Prestar servicios públicos a los habitantes del Municipio; procurar la seguridad pública en el territorio municipal.

IV. En materia de Hacienda Pública Municipal:

Administrar libremente su Hacienda y controlar la aplicación del presupuesto de egresos del municipio; Elaboración del pronóstico de ingresos y el presupuesto de egresos y de los informes mensuales contables y financieros;

V. En materia de participación social, desarrollo social, asistencial y económico, salud pública, educación y cultura:

Promover el desarrollo económico, social, educativo, cultural y recreativo del Municipio; Promover y apoyar los programas estatales y federales de capacitación y organización para el trabajo; Formular programas de organización y participación social, que permitan una mayor cooperación entre autoridades y habitantes del Municipio; Desarrollar mecanismos para promover la participación de los diferentes sectores organizados del

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

Municipio y de habitantes interesados en la solución de la problemática municipal, para la estructura del plan de desarrollo municipal.

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

La Administración Pública Municipal de San Felipe, Gto., cuenta con el Pronóstico de Ingresos y Presupuesto de Egresos, el cual es aprobado por el H. Ayuntamiento y en los mismos se contempla el panorama económico y financiero del Municipio.

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

Se tiene información de que el primer Ayuntamiento se instaló en 1938. Para efectos fiscales, el inicio de operaciones del ente es a partir del 1 de enero de 1985.

b) Principales cambios en su estructura.

No se han dado cambios en la estructura orgánica del Municipio.

4. Organización y Objeto Social:

a) Objeto social.

Satisfacer las necesidades de la comunidad municipal para garantizar una convivencia en armonía, paz social y bien común. Esto se traduce en garantizar la tranquilidad, seguridad de las personas que residan o transiten por su territorio; garantizar la salubridad, el orden público y la buena imagen, dentro del municipio; adecuada prestación de los servicios públicos municipales; promover la integración familiar y social de sus habitantes; preservar y fomentar los valores cívicos y culturales para acrecentar la identidad municipal, estatal y nacional;

b) Principal actividad.

La administración pública municipal en la prestación de bienes y servicios públicos para satisfacer las necesidades y garantizar los derechos de la población.

c) Ejercicio fiscal.

Las presentes notas de gestión administrativa corresponden al periodo enero a diciembre de 2023.

d) Régimen jurídico

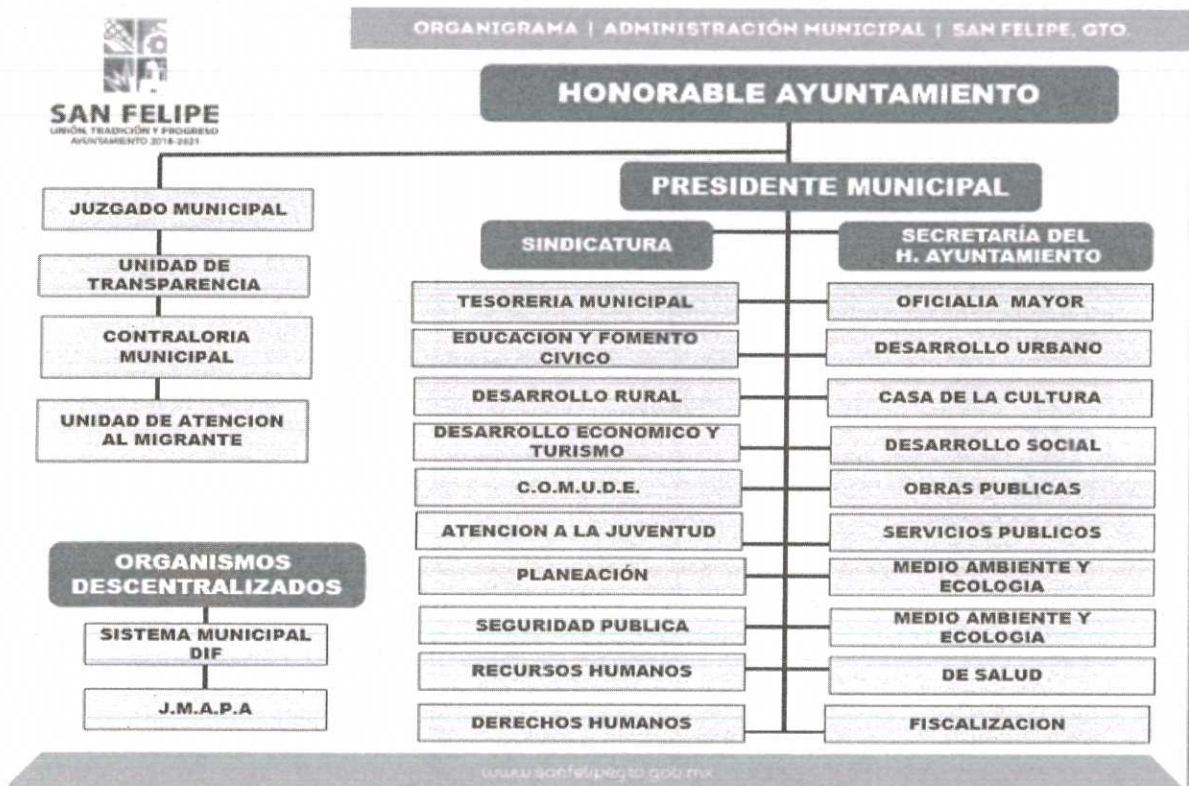
MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

Administración pública municipal / Personas Morales con fines no lucrativos

e) Consideraciones fiscales del ente: Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

- Presentar declaración y pago provisional mensual de retenciones ISR por sueldos y salarios.
- Presentar declaración anual de ISR (pagos y retenciones de servicios profesionales de personas morales) obligación fiscal abrogada.
- Presentar declaración anual de ISR donde se informe de retenciones efectuadas por pagos de renta de bienes inmuebles obligación fiscal abrogada.
- Presentar declaración anual sobre retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios obligación fiscal abrogada.
- Presentar declaración y pago provisional mensual de ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional de ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de ISR realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.
- Presentar la declaración informativa mensual de subsidio para el empleo.

f) Estructura organizacional básica.



MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Convenio de Adhesión a Fideicomiso PITM.

Se constituyó un convenio de adhesión con la institución fiduciaria Banco Regional de Monterrey S.A., Institución de Banca Múltiple, BanRegio Grupo Financiero, como fideicomiso privado en el que el municipio de San Felipe se constituye como Fideicomitente y Fideicomisario, con el objeto de dicho instrumento financiero para la construcción de un parque industrial en el predio denominado la estación, inmueble que fue enajenado por el municipio como aportación al fideicomiso al recibir la cantidad de \$5,000,000.00 en dos exhibiciones, fideicomiso privado creado por la empresa Parque Industrial Torres Mochas S. de R.L. de C.V., en el que el municipio de San Felipe Guanajuato recibirá regalías por la cantidad en dinero que resulte más alta de las siguientes dos opciones:

Opción A: Que "EL MUNICIPIO" reciba el equivalente al 20% (veinte por ciento), del monto que se obtenga por la enajenación de los lotes o fracciones de terreno del Parque Industrial y que legalmente se puedan enajenar conforme a lo que se ha establecido en el presente Convenio de Adhesión.

Dicho porcentaje de las ventas deberá de ser calculado sobre el importe bruto de la enajenación que se haya realizado, sin aplicar descuentos por ningún concepto;

Opción B: Que "EL MUNICIPIO" reciba la cantidad de \$65.00 (Sesenta y Cinco Pesos 00/100 M.N.) por cada metro cuadrado de lote o fracción de terreno del Parque Industrial y que legalmente se puedan enajenar conforme a lo que se ha establecido en el Convenio de Adhesión.

Fideicomiso Banamex

la cuenta 135672 Fideicomiso Banamex solo se registra como referencia en las conciliaciones bancarias sin embargo dicho Fideicomiso se encuentra a nombre de Gobierno del Estado de Guanajuato y el municipio únicamente es Fideicomisario de los fondos estatales que se depositan en la subcuenta municipal para ser transferidos a una cuenta específica del programa presupuestario para ser ejercidos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha aplicado en las operaciones financieras del municipio el Manual de Contabilidad Gubernamental aprobado por el CONAC, a través del sistema informático SIHP-SAP.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Se tiene implementado el sistema SAP, el cual está diseñado de manera que cumple con las disposiciones establecidas por el CONAC.

c) Postulados básicos.

Se tiene implementado el sistema SAP, el cual está diseñado de manera que cumple con los postulados básicos.

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

d) Normatividad supletoria.

En el marco jurídico local que rige al Municipio, se contempla que lo no previsto, se aplicará la normatividad federal que si lo prevea.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

***Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:**

Las políticas empleadas están debidamente contempladas y consideradas en la aplicación del sistema SAP.

***Plan de implementación:**

Se apegó en su totalidad al Plan Nacional de Cuentas y al Clasificador por Rubro de Ingresos, por lo que la información que se está generando está completamente armonizada.

***Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:**

Se apegó en su totalidad al Plan Nacional de Cuentas y al Clasificador por Rubro de Ingresos, por lo que la información que se está generando está completamente armonizada.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización:

No aplica

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

No aplica para el Municipio.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No aplica para el Municipio.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

Para el municipio de San Felipe se cuenta con el sistema SIARCAD para el control de bienes muebles a través de la dependencia de la Oficialía Mayor; así también el control de bienes inmuebles es controlado física y documentalmente por la Sindicatura del Ayuntamiento, se implementó la verificación física semestral del control de bienes que forman parte del patrimonio municipal en coordinación con las dependencias mencionadas y la Tesorería Municipal. La valoración de los bienes muebles se realiza de manera inicial a valor de adquisición y posteriormente a su depreciación a valor estimado; para el caso de los bienes inmuebles se realiza a valor catastral o fiscal conforme a la valoración efectuada por el departamento de catastro.

e) Beneficios a empleados:

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

No aplica para el Municipio.

f) Provisiones:

No aplica para el Municipio.

g) Reservas:

No aplica para el Municipio.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

No aplica para el Municipio.

i) Reclasificaciones:

No aplica para el Municipio

j) Depuración y cancelación de saldos:

Se están realizando las actividades tendientes a depurar los saldos de cuentas por cobrar y cuentas por pagar.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica para el Municipio.

b) Pasivos en moneda extranjera:

No aplica para el Municipio.

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica para el Municipio.

d) Tipo de cambio:

No aplica para el Municipio.

e) Equivalente en moneda nacional:

No aplica para el Municipio.

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo. Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

8. Reporte Analítico del Activo:

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Se presentan de acuerdo a los registros e información del sistema SAP.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Se presentan de acuerdo al sistema SAP.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No aplica para el Municipio.

d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No aplica para el Municipio.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

No aplica para el Municipio.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica para el Municipio.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No aplica para el Municipio.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Conforme a lo dispuesto por el CONAC, los bienes muebles e inmuebles fueron valorados y registrados en la contabilidad conforme a los registros de la Tesorería Municipal, arrojando patrimonio por la cantidad de 674,325,386.70

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores:

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No aplica para el Municipio.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No aplica para el Municipio.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No aplica para el Municipio.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

No aplica para el Municipio.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

Convenio de Adhesión a Fideicomiso PITM.

Se constituyó un convenio de adhesión con la institución fiduciaria Banco Regional de Monterrey S.A., Institución de Banca Múltiple, BanRegio Grupo Financiero, como fideicomiso privado en el que el municipio de San Felipe se constituye como Fideicomitente y Fideicomisario, con el objeto de dicho instrumento financiero para la construcción de un parque industrial en el predio denominado la estación, inmueble que enajenado por el municipio como aportación al fideicomiso al recibir la cantidad de \$5,000,000.00 en dos exhibiciones, fideicomiso privado creado por la empresa Parque Industrial Torres Mochas S. de R.L. de C.V., en el que el municipio de San Felipe Guanajuato recibirá regalías por la cantidad en dinero que resulte más alta de las siguientes dos opciones:

Opción A: Que "EL MUNICIPIO" reciba el equivalente al 20% (veinte por ciento), del monto que se obtenga por la enajenación de los lotes o fracciones de terreno del Parque Industrial y que legalmente se puedan enajenar conforme a lo que se ha establecido en el presente Convenio de Adhesión.

Dicho porcentaje de las ventas deberá de ser calculado sobre el importe bruto de la enajenación que se haya realizado, sin aplicar descuentos por ningún concepto;

Opción B: Que "EL MUNICIPIO" reciba la cantidad de \$65.00 (Sesenta y Cinco Pesos 00/100 M.N.) por cada metro cuadrado de lote o fracción de terreno del Parque Industrial y que legalmente se puedan enajenar conforme a lo que se ha establecido en el Convenio de Adhesión.

Fideicomiso Banamex

la cuenta 135672 Fideicomiso Banamex solo se registra como referencia en las conciliaciones bancarias sin embargo dicho Fideicomiso se encuentra a nombre de Gobierno del Estado de Guanajuato y el municipio únicamente es Fideicomisario de los fondos estatales que se depositan en la subcuenta municipal para ser transferidos a una cuenta específica del programa presupuestario para ser ejercidos.

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

No aplica para el Municipio.

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Esta Información se presenta en las Notas de Información Financiera

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No aplica para el Municipio, debido a que no cuenta con Deuda Pública.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

* Se anexará la información en las notas de desglose.

No aplica para el Municipio, debido a que no cuenta con Deuda Pública.

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No aplica para el Municipio.

13. Proceso de Mejora:

a) Principales Políticas de control interno:

Se está actualizando los Manuales de Procedimientos y de Organización con los que cuenta la Administración Pública Municipal.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

La Dirección de Planeación se encuentra en fase de aplicar la metodología de evaluación de desempeño en el cumplimiento de metas.

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

No aplica para el Municipio.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Respecto a la entrega de la información financiera trimestral correspondiente al segundo trimestre se generaron los archivos 0312_ESF, 0314_CSF, 0319_NDM, 0321_EAI, 0322_EAE y 0361_IDF sin embargo la descarga de los archivos del sistema presento diferencia por lo que se presentan a continuación, esto en apego al Art. 21 LFSEG.

Municipio de San Felipe Estado de Situación Financiera Al 30 de Junio de 2024 (Cifras en Pesos)					
Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	160,445,719	86,131,940	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-33,823	8,058,000
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,838,319	4,754,447	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	28,883,023	47,652,351	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	194,167,061	138,538,738	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	-33,823	8,058,000
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Activo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	766,641,919	649,069,278	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	108,678,515	108,604,459	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,648,027	1,648,027	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-84,996,377	-84,996,377	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	41,622	41,622	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	-33,823	8,058,000
Total de Activos No Circulantes	792,013,706	674,367,009			
Total del Activo	986,180,768	812,905,746	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	133,764,371	129,386,151
			Aportaciones	75,451,447	75,451,447
			Donaciones de Capital	58,312,925	53,934,705
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	852,450,219	875,461,595
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	177,513,313	119,364,251
			Resultados de Ejercicios Anteriores	674,895,462	556,055,300
			Revalúos	41,445	41,445
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	986,214,590	804,847,747
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	986,180,768	812,905,746

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

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

Municipio de San Felipe Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (Cifras en Pesos)		
Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	18,769,328	192,044,350
Activo Circulante	18,769,328	74,397,652
Efectivo y Equivalentes	0	74,313,779
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	83,873
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	18,769,328	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	117,646,698
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	117,572,642
Bienes Muebles	0	74,056
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	0	8,091,822
Pasivo Circulante	0	8,091,822
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	8,091,822
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	181,366,844	0
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	4,378,220	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	4,378,220	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	176,988,624	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	58,149,062	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	118,839,562	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

Municipio de San Felipe Estado Analítico de Ingresos Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024						
Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	24,489,566.29	0.00	24,489,566.29	25,420,981.73	25,834,714.17	1,345,147.88
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	5,868,872.28	0.00	5,868,872.28	2,640,643.33	2,636,253.38	-3,232,618.90
Productos	8,192,180.64	0.00	8,192,180.64	5,451,562.42	5,430,658.43	-2,761,522.21
Aprovechamientos	2,470,631.09	0.00	2,470,631.09	1,390,864.27	1,383,802.28	-1,086,828.81
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	414,243,345.94	5,323,433.62	419,566,779.56	233,332,523.15	233,332,523.15	-180,910,822.79
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	357,133.40	32,605,659.05	32,962,792.45	22,490,826.76	22,490,826.76	22,133,693.36
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	455,621,729.64	37,929,092.67	493,550,822.31	290,727,401.66	291,108,778.17	-164,512,951.47
Ingresos Excedentes						
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	455,621,729.64	37,929,092.67	493,550,822.31	290,727,401.66	291,108,778.17	-164,512,951.47
Impuestos	24,489,566.29	0.00	24,489,566.29	25,420,981.73	25,834,714.17	1,345,147.88
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	5,868,872.28	0.00	5,868,872.28	2,640,643.33	2,636,253.38	-3,232,618.90
Productos ¹	8,192,180.64	0.00	8,192,180.64	5,451,562.42	5,430,658.43	-2,761,522.21
Aprovechamientos ²	2,470,631.09	0.00	2,470,631.09	1,390,864.27	1,383,802.28	-1,086,828.81
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	414,243,345.94	5,323,433.62	419,566,779.56	233,332,523.15	233,332,523.15	-180,910,822.79
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	357,133.40	32,605,659.05	32,962,792.45	22,490,826.76	22,490,826.76	22,133,693.36
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos ¹	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	455,621,729.64	37,929,092.67	493,550,822.31	290,727,401.66	291,108,778.17	-164,512,951.47
Ingresos Excedentes						

⁰Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

¹ Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos

² Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

³ Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

Municipio de San Felipe	Ejercicio: 2024
Notas de Memoria	Periodicidad: Trimestral
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (Cifras en Pesos)	Corte: 2
Notas	

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
7000	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES								
7110	Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00				
7120	Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00				
7130	Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7140	Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00				
7150	Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7160	Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00				
7210	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00				
7220	Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7230	Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7240	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00				
7250	Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7260	Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00				
7310	Avales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00				
7320	Avales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00				
7330	Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	50,571.80	3,000.00	-54,179.00	-607.20				
7340	Fianzas y Garantías Recibidas	-50,571.80	54,179.00	-3,000.00	607.20				
7350	Fianzas Otorgadas para Respalda r Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00				
7360	Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalda r Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00				
7410	Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00				
7420	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00				
7510	Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00				
7520	Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00				
7610	Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00				
7620	Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00				
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00				
7640	Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00				

8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Concepto	2024	
8110	Ley de Ingresos Estimada	455,621,729.64
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-202,823,420.65
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	37,929,092.67
8140	Ley de Ingresos Devengada	381,376.51
8150	Ley de Ingresos Recaudada	-291,108,778.17

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Concepto	2024	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	-455,621,729.64
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	291,096,545.66
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-155,783,347.18
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	93,825,964.71
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	101,988.60
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	226,380,577.65

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

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

Municipio de San Felipe Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	296,061,013.20	23,331,463.68	319,392,476.88	105,870,942.94	105,768,954.34	213,521,533.94
Gasto de Capital	145,914,995.00	125,422,824.97	271,337,819.97	115,968,477.50	115,968,477.50	155,369,342.47
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	13,645,721.44	7,029,058.53	20,674,779.97	4,643,146.01	4,643,146.01	16,031,633.96
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	455,621,729.64	155,783,347.18	611,405,076.82	226,482,566.45	226,380,577.85	384,922,510.37

Municipio de San Felipe Flujo de Fondos Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024				
Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado	
Rubros de Ingresos	455,621,729.64	290,727,401.66	291,108,778.17	
1 Impuestos	24,489,566.29	25,420,981.73	25,834,714.17	
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	
3 Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	
4 Derechos	5,868,872.28	2,640,643.33	2,636,253.38	
5 Productos	8,192,180.64	5,451,562.42	5,430,658.43	
6 Aprovechamientos	2,470,631.09	1,390,864.27	1,383,802.28	
7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	
8 Participaciones y Aportaciones	414,243,345.94	233,332,523.15	233,332,523.15	
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	357,133.40	22,490,826.76	22,490,826.76	
10 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	
Capítulos de Gasto	455,621,729.64	226,482,566.45	226,380,577.85	
11 Servicios Personales	139,662,787.69	58,288,835.12	58,288,835.12	
12 Materiales y Suministros	36,377,471.84	12,365,188.38	12,365,188.38	
13 Servicios Generales	62,349,104.07	15,622,801.33	15,520,812.73	
14 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	61,617,371.04	24,237,264.12	24,237,264.12	
15 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	20,991,450.00	74,056.00	74,056.00	
16 Inversión Pública	123,655,545.00	115,244,421.50	115,244,421.50	
17 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	9,700,000.00	0.00	0.00	
18 Participaciones y Aportaciones	1,268,000.00	650,000.00	650,000.00	
19 Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	
Superávit/Déficit	0.00	64,244,835.21	64,728,200.32	
Concepto	Estimado / Aprobado	Devengado	Recaudado / Pagado	
No Etiquetado	0.00	34,776,117.08	35,259,482.19	
28 Recursos Fiscales	0.00	23,926,002.11	24,409,367.22	
29 Financiamientos Internos	0.00	0.00	0.00	
30 Financiamientos Externos	0.00	0.00	0.00	
31 Ingresos Propios	0.00	0.00	0.00	
32 Recursos Federales	0.00	10,881,834.91	10,881,834.91	
33 Recursos Estatales	0.00	168,280.06	168,280.06	
34 Otros Recursos de Libre Disposición	0.00	-200,000.00	-200,000.00	
Etiquetado	0.00	29,468,718.13	29,468,718.13	
36 Recursos Federales	0.00	30,926,033.22	30,926,033.22	
37 Recursos Estatales	0.00	-1,457,315.09	-1,457,315.09	
38 Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	
Superávit/Déficit	0.00	64,244,835.21	64,728,200.32	

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

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

Municipio de San Felipe Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	296,061,013.20	23,331,463.68	319,392,476.88	105,870,942.94	105,768,954.34	213,521,533.94
Gasto de Capital	145,914,995.00	125,422,824.97	271,337,819.97	115,968,477.50	115,968,477.50	155,369,342.47
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	13,645,721.44	7,029,058.53	20,674,779.97	4,643,146.01	4,643,146.01	16,031,633.96
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	455,621,729.64	155,783,347.18	611,405,076.82	226,482,566.45	226,380,577.85	384,922,510.37

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

		MUNICIPIO DE SAN FELIPE			Estado de Situación Financiera Detallado - LDF		al 31 de Diciembre de 2023 y al 30 de Junio de 2024	
		(PES05)		(PES05)				
Concepto (c)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)	Concepto (e)	2024 (d)	31 de diciembre de 2023 (e)	Concepto (e)	2024 (d)	
ACTIVO			PASIVO					
a) Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)			a) Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)					
a1) Efectivo	160,445,718.83	86,131,939.50	a1) Proveedores Personales por Pagar a Corto Plazo	-33,822.75	8,057,999.67			
a2) Bancos/Depositos	136,513,580.00	55,456,692.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,018.40	1,084.08			
a3) Bancos/Depositos y Otros			a3) Contrataciones por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	101,988.60	3,314,443.99			
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)			a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-29.12	473,365.78			
a5) Fondos con Afectación Específica	23,932,139.00	30,675,248.00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	8,000.00	8,000.00			
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00			
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00			
b) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	4,838,319.45	4,754,446.72	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-405,856.36	-1,643,854.85			
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00			
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			b) Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	256,055.73	5,307,123.43			
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-133.52	-133.16	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00			
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,113,363.56	4,044,216.97	b2) Documentos con Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00			
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	58,178.73	15,000.00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00			
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	7,499.98	0.00	c) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0.00	0.00			
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	659,390.70	695,362.91	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00			
c) Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	28,893,023.17	47,652,351.38	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00			
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y/o Prestación de Servicios a Corto Plazo	960,986.39	662,598.39	d) Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00			
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	336,705.34	336,705.34	e) Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00			
c3) Anticipo a Contratistas por Adquisición de Bienes Inmuebles a Corto Plazo	0.00	0.00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00			
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	e2) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00			
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	27,585,331.44	46,633,053.65	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00			
d) Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0.00	0.00	f) Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2)	0.00	0.00			
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00			
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00			
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00			
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00			
d5) Bienes en Tránsito	0.00	0.00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00			
e) Almacenes	0.00	0.00	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00			
f) Estación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0.00	0.00	g) Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0.00	0.00			
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00			
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00			
g) Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0.00	0.00	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00			
g1) Valores en Garantía	0.00	0.00	h) Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0.00	0.00			
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	h1) Ingresos por Clasificar	0.00	0.00			
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decesos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	h2) Reacondición por Participar	0.00	0.00			
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	h3) Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00			
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	194,167,061.45	198,538,737.60	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	-33,822.75	8,057,999.67			
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante					
a) Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	a) Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00			
b) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	766,641,919.00	649,069,277.50	b) Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00			
c) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	108,678,515.27	108,604,453.27	c) Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00			
d) Bienes Muebles	1,648,026.83	1,648,026.83	d) Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00			
e) Activos Intangibles	-84,396,376.90	-84,396,376.90	e) Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00			
f) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	41,621.93	41,621.93	f) Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00			
g) Activos Diferidos	0.00	0.00	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0.00	0.00			
h) Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	-33,822.75	8,057,999.67			
i) Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	792,013,706.13	674,367,008.63	III. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)					
I. Total del Activo (I = IA + IB)	986,180,767.58	812,905,746.23	a) Hacienda Pública	133,764,371.31	129,986,151.31			
			b) Donaciones de Capital	75,451,446.78	75,451,446.78			
			c) Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	58,312,924.53	53,934,704.53			
				0.00	0.00			
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)					
			a) Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	852,450,219.02	675,461,595.25			
			b) Resultados de Ejercicios Anteriores	177,513,312.71	173,364,251.10			
			c) Revalúos	674,895,461.61	556,055,699.65			
			d) Resvalúos	41,444.50	41,444.50			
			e) Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00			
			III. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC)					
			a) Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00			
			b) Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00			
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIA + IIIB + IIIC)	986,214,530.33	804,847,746.56	IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	986,180,767.58	812,905,746.23			

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

MUNICIPIO DE SAN FELIPE									
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF									
al 31 de Diciembre de 2023 y al 30 de Junio de 2024									
(PESOS)									
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2023 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)		
1. Deuda Pública (1=A+B)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. Otros Pasivos	8,058,999.67				33,822.75				0.00
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	8,058,999.67	0.00	0.00	0.00	33,822.75	0.00	0.00		0.00
4. Deuda Contingente¹ (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero² (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

¹ Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

² Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MUNICIPIO DE SAN FELIPE
CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2024

16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

No aplica para el Municipio.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


Todos los Estados Financieros presentan la leyenda descrita.

Recomendaciones:


Conforme a la revisión a las cuentas bancarias a nombre del municipio, la cuenta 0220794431 del banco Banorte y la cuenta 84119133 de banco Banamex, estas cuentas se encuentran intervenidas legalmente por lo que a la fecha no se pueden mover los recursos, esto conforme a oficios PM-0315/2016 de fecha 01 de junio del 2016, 1209/2016 de fecha 20 de diciembre del 2016, sm-1241/2016 de fecha 22 de diciembre del 2016, 1208/2016 de fecha 20 de diciembre del 2016, SM 1242/2016 de fecha 22 diciembre del 2016, TM-0208/2018 de fecha 05 de marzo del 2018 y TM-0312/2018 de fecha 09 de abril del 2018. Los fondos federales de aportaciones para la infraestructura social municipal de los ejercicios fiscales 2008 y 2009 registrados en el presupuesto de egresos, se encuentran sujetos a procesos legales por los que no ha sido posible su liberación. Los Intereses que genera la cuenta 191338 FIDER de banco Banamex se acumulan en la cuenta corriente pero no se ligan a presupuesto ya que se encuentra intervenida.

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





C.P. María Guadalupe Cano Ortega
Presidenta Municipal
Autorizo



C.P. Sergio Ortega Mora
Tesorero Municipal
Elaboro