

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Municipio de Cortázar, Gto.
 Notas de Desglose y Memoria
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 3

| NOTAS | DESCRIPCIÓN |
|-----------------------------------|---|
| I. NOTAS DE DESGLOSE: | |
| INFORMACION CONTABLE | |
| ACT-01 | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS |
| ACT-03 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS |
| ESF-01 | FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS |
| ESF-02 | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR |
| ESF-03 | CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO |
| ESF-04 | BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS) |
| ESF-05 | ALMACENES |
| ESF-06 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS |
| 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 |
| ESF-12 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR |
| ESF-13 | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS |
| ESF-14 | PASIVOS DIFERIDOS |
| ESF-15 | PROVISIONES |
| ESF-16 | OTROS PASIVOS |
| VHP-01 | PATRIMONIO CONTRIBUIDO |
| VHP-02 | PATRIMONIO GENERADO |
| EFE-01 | EFECTIVO Y EQUIVALENTES |
| EFE-02 | ADQ. DE ACT. DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS |
| EFE-03 | CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS |
| Conciliacion_Ig | CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES |
| Conciliacion_Eg | CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES |
| II. DE MEMORIA (DE ORDEN): | |
| Memoria | CONTABLES |
| | PRESUPUESTARIAS |
| | INGRESOS |
| | EGRESOS |

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



RESIDENTE MUNICIPAL
 ENRIQUE CORONA



TESORERO MUNICIPAL
 L.A. EDUARDO

Municipio de Cortázar, Gto.
 Notas de Desglose Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 3

Notas

ACT-01 INGRESOS y OTROS BENEFICIOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Explicación |
|-------------|--|-----------------------|---------|-------------|
| 4000 | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 429,069,670.61 | | |
| 4100 | INGRESOS DE GESTION | 40,405,871.25 | | |
| 4110 | Impuestos | 21,069,078.87 | | |
| 4111 | Impuestos Sobre los Ingresos | 0.00 | | |
| 4112 | Impuestos Sobre el Patrimonio | 20,220,149.54 | | |
| 4113 | Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones | 43,667.75 | | |
| 4114 | Impuestos al Comercio Exterior | 0.00 | | |
| 4115 | Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables | 0.00 | | |
| 4116 | Impuestos Ecológicos | 0.00 | | |
| 4117 | Accesorios de Impuestos | 805,261.58 | | |
| 4118 | Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | | |
| 4119 | Otros Impuestos | 0.00 | | |
| 4120 | Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | | |
| 4121 | Aportaciones para Fondos de Vivienda | 0.00 | | |
| 4122 | Cuotas para la Seguridad Social | 0.00 | | |
| 4123 | Cuotas de Ahorro para el Retiro | 0.00 | | |
| 4124 | Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | | |
| 4129 | Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social | 0.00 | | |
| 4130 | Contribuciones de Mejoras | 0.00 | | |
| 4131 | Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas | 0.00 | | |
| 4132 | Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | | |
| 4140 | Derechos | 14,000,894.39 | 100.00% | |
| 4141 | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | 1,450,777.50 | 10.36% | |
| 4143 | Derechos por Prestación de Servicios | 12,550,116.89 | 89.64% | |
| 4144 | Accesorios de Derechos | 0.00 | 0.00% | |
| 4145 | Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00% | |
| 4149 | Otros Derechos | 0.00 | 0.00% | |
| 4150 | Productos | 2,530,953.11 | 100.00% | |
| 4151 | Productos | 2,530,953.11 | 100.00% | |
| 4154 | Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00% | |
| 4160 | Aprovechamientos | 2,804,944.88 | 100.00% | |
| 4161 | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 0.00 | 0.00% | |
| 4162 | Multas | 2,138,445.52 | 76.24% | |
| 4163 | Indemnizaciones | 28,055.20 | 1.00% | |
| 4164 | Reintegros | 0.00 | 0.00% | |
| 4165 | Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas | 143,391.11 | 5.11% | |
| 4166 | Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0.00 | 0.00% | |
| 4168 | Accesorios de Aprovechamientos | 0.00 | 0.00% | |
| 4169 | Otros Aprovechamientos | 495,053.05 | 17.65% | |
| 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 | |
| 4200 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | 388,663,799.36 | |
| 4210 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 237,485,250.38 | 100.00% |
| 4211 | Participaciones | 139,973,083.85 | 58.94% |
| 4212 | Aportaciones | 94,583,727.00 | 39.83% |
| 4213 | Convenios | 200,000.00 | 0.08% |
| 4214 | Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal | 2,728,439.53 | 1.15% |
| 4215 | Fondos Distintos de Aportaciones | 0.00 | 0.00% |
| 4220 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 151,178,548.98 | 100.00% |
| 4221 | Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público | 151,178,548.98 | 100.00% |
| 4223 | Subsidios y Subvenciones | 0.00 | 0.00% |
| 4225 | Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00% |
| 4227 | Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo | 0.00 | 0.00% |
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 0.00 | |
| 4310 | Ingresos Financieros | 0.00 | |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0.00 | |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | 0.00 | |
| 4320 | Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | |
| 4321 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | |
| 4322 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | |
| 4323 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | |
| 4324 | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | |
| 4325 | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | |
| 4330 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | |
| 4331 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | |
| 4340 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | |
| 4392 | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos | 0.00 | |
| 4393 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor | 0.00 | |
| 4394 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0.00 | |
| 4395 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | |
| 4396 | Utilidades por Participación Patrimonial | 0.00 | |
| 4397 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor | 0.00 | |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | |

ACT-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | % | Explicación |
|-------------|---|-----------------------|---------|-------------|
| 5000 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS | 293,839,864.13 | | |
| 5100 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 212,135,244.83 | | |
| 5110 | Servicios Personales | 112,742,840.89 | 100.00% | |
| 5111 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 57,365,717.39 | 50.88% | |
| 5112 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 2,768,102.69 | 2.46% | |
| 5113 | Remuneraciones Adicionales y Especiales | 7,450,016.50 | 6.61% | |
| 5114 | Seguridad Social | 12,419,344.21 | 11.02% | |
| 5115 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 32,739,660.10 | 29.04% | |
| 5116 | Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 0.00 | 0.00% | |
| 5120 | Materiales y Suministros | 43,761,224.74 | 100.00% | |
| 5121 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 2,306,224.14 | 5.27% | |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 916,741.33 | 2.09% | |
| 5123 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 242.00 | 0.00% | |

| | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------|
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 8,632,942.82 | 19.73% |
| 5125 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 513,753.20 | 1.17% |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 26,489,931.10 | 60.53% |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 689,297.50 | 1.58% |
| 5128 | Materiales y Suministros para Seguridad | 0.00 | 0.00% |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 4,212,092.65 | 9.63% |
| 5130 | Servicios Generales | 55,631,179.20 | 100.00% |
| 5131 | Servicios Básicos | 10,238,067.69 | 18.40% |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 2,391,440.27 | 4.30% |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 5,063,279.64 | 9.10% |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 1,336,580.93 | 2.40% |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 10,812,148.47 | 19.44% |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 1,370,356.96 | 2.46% |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 51,413.79 | 0.09% |
| 5138 | Servicios Oficiales | 19,774,677.39 | 35.55% |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 4,593,214.06 | 8.26% |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 30,306,673.68 | |
| 5210 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 8,186,729.94 | 100.00% |
| 5211 | Asignaciones al Sector Público | 0.00 | 0.00% |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público | 8,186,729.94 | 100.00% |
| 5220 | Transferencias al Resto del Sector Público | 42,120.00 | 100.00% |
| 5221 | Transferencias a Entidades Paraestatales | 42,120.00 | 100.00% |
| 5222 | Transferencias a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0.00% |
| 5230 | Subsidios y Subvenciones | 3,672,900.00 | 100.00% |
| 5231 | Subsidios | 3,672,900.00 | 100.00% |
| 5232 | Subvenciones | 0.00 | 0.00% |
| 5240 | Ayudas Sociales | 16,655,102.02 | 100.00% |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 10,369,669.82 | 62.26% |
| 5242 | Becas | 4,996,723.20 | 30.00% |
| 5243 | Ayudas Sociales a Instituciones | 1,288,709.00 | 7.74% |
| 5244 | Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros | 0.00 | 0.00% |
| 5250 | Pensiones y Jubilaciones | 1,749,821.72 | 100.00% |
| 5251 | Pensiones | 1,749,821.72 | 100.00% |
| 5252 | Jubilaciones | 0.00 | 0.00% |
| 5259 | Otras Pensiones y Jubilaciones | 0.00 | 0.00% |
| 5260 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0.00 | |
| 5261 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno | 0.00 | |
| 5262 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales | 0.00 | |
| 5270 | Transferencias a la Seguridad Social | 0.00 | |
| 5271 | Transferencias por Obligaciones de Ley | 0.00 | |
| 5280 | Donativos | 0.00 | |
| 5281 | Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro | 0.00 | |
| 5282 | Donativos a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | |
| 5283 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados | 0.00 | |
| 5284 | Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales | 0.00 | |
| 5285 | Donativos Internacionales | 0.00 | |
| 5290 | Transferencias al Exterior | 0.00 | |
| 5291 | Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales | 0.00 | |
| 5292 | Transferencias al Sector Privado Externo | 0.00 | |
| 5300 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 1,888,210.72 | |
| 5310 | Participaciones | 0.00 | |
| 5311 | Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | |
| 5312 | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0.00 | |
| 5320 | Aportaciones | 0.00 | |
| 5321 | Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | |
| 5322 | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios | 0.00 | |

| | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------|
| 5330 | Convenios | 1,888,210.72 | 100.00% |
| 5331 | Convenios de Reasignación | 1,888,210.72 | 100.00% |
| 5332 | Convenios de Descentralización y Otros | 0.00 | 0.00% |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 233,566.66 | |
| 5410 | Intereses de la Deuda Pública | 233,566.66 | 100.00% |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 233,566.66 | 100.00% |
| 5412 | Intereses de la Deuda Pública Externa | 0.00 | 0.00% |
| 5420 | Comisiones de la Deuda Pública | 0.00 | |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | |
| 5422 | Comisiones de la Deuda Pública Externa | 0.00 | |
| 5430 | Gastos de la Deuda Pública | 0.00 | |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 0.00 | |
| 5432 | Gastos de la Deuda Pública Externa | 0.00 | |
| 5440 | Costo por Coberturas | 0.00 | |
| 5441 | Costo por Coberturas | 0.00 | |
| 5450 | Apoyos Financieros | 0.00 | |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0.00 | |
| 5452 | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00 | |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | |
| 5511 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0.00 | |
| 5512 | Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante | 0.00 | |
| 5513 | Depreciación de Bienes Inmuebles | 0.00 | |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0.00 | |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0.00 | |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0.00 | |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0.00 | |
| 5520 | Provisiones | 0.00 | |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0.00 | |
| 5530 | Disminución de Inventarios | 0.00 | |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | |
| 5590 | Otros Gastos | 0.00 | |
| 5591 | Gastos de Ejercicios Anteriores | 0.00 | |
| 5592 | Pérdidas por Responsabilidades | 0.00 | |
| 5593 | Bonificaciones y Descuentos Otorgados | 0.00 | |
| 5594 | Diferencias por Tipo de Cambio Negativas | 0.00 | |
| 5595 | Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables | 0.00 | |
| 5596 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | |
| 5597 | Pérdidas por Participación Patrimonial | 0.00 | |
| 5598 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas | 0.00 | |
| 5599 | Otros Gastos Varios | 0.00 | |
| 5600 | INVERSIÓN PÚBLICA | 49,276,168.24 | |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 49,276,168.24 | 100.00% |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 49,276,168.24 | 100.00% |

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



PRESIDENTE MUNICIPAL
ENRIQUE CORONA



TESORERO MUNICIPAL
L.A. EDUARDO

Municipio de Cortázar, Gto.
 Notas de Desglose Estado de Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 3

Notas

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo |
|--------|--|-------|------|
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | | 0.00 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | | 0.00 |
| 1121 | Inversiones Financieras de Corto Plazo | | 0.00 |

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | Factibilidad de Cobro |
|--------|--------------------------------------|-------------|--------------|------|------|------|-----------------------|
| 1122 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 445,075.80 | -77,542.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1124 | Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | -163,951.84 | 5,934,804.19 | 0.00 | 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 | + 365 Días | Característica |
|--------|--|--------------|--------------|------------|------------|------------|----------------|
| 1123 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 5,770.15 | 5,770.15 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1125 | Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | 15,000.00 | 15,000.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1126 | Préstamos Otorgados a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1129 | Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1131 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 843,778.12 | 843,778.12 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1132 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1133 | Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1134 | Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 7,694,243.34 | 7,694,243.34 | | 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 |

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

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Sistema de Costeo | Método de Valuación | 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 de Valuación | Conveniencia de Aplicación | Impacto de Información Financiera |
|--------|--|-------|---------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| 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 |
|--------|---|-------|
| 1211 | Inversiones a Largo Plazo | 0.00 |
| 1212 | Títulos y Valores a Largo Plazo | 0.00 |
| 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 de depreciación | Tasas determinada | Criterios | Estado del bien | Características |
|--------|---|----------------|------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------|-----------------|-----------------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 301,247,628.47 | | 0.00 | 27,860,773.25 | | | | |
| 1231 | Terrenos | 43,080,649.96 | | | NO APLICA | | 0 | | |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 LINEAL | | 2 | | |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 150,371,974.59 | 0.00 | 0.00 | 27,860,773.25 LINEAL | | 3.3 | | |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 LINEAL | | 4 | | |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 79,467,394.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 NO APLICA | | 0 | | |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 26,261,344.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 NO APLICA | | 0 | | |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 2,066,265.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 LINEAL | | 5 | | |

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 PASIVOS DIFERIDOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|---|-------|------------|----------------|
| 2150 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | 0.00 | |
| 2151 | Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | 0.00 | |
| 2152 | Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | | 0.00 | |
| 2159 | Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | | 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 | |

ESF-15 PROVISIONES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|---|-------|------------|----------------|
| 2170 | Provisiones a Corto Plazo | | 0.00 | |
| 2171 | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | | 0.00 | |
| 2172 | Provisión para contingencias a Corto Plazo | | 0.00 | |
| 2179 | Otras Provisiones a Corto Plazo | | 0.00 | |
| 2260 | Provisiones a Largo Plazo | | 0.00 | |
| 2261 | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo | | 0.00 | |
| 2262 | Provisión para Pensiones a Largo Plazo | | 0.00 | |
| 2263 | Provisión para Contingencias a Largo Plazo | | 0.00 | |
| 2269 | Otras Provisiones a Largo Plazo | | 0.00 | |

ESF-16 OTROS PASIVOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Naturaleza | Característica |
|--------|-----------------------------|-------|------------|----------------|
| 2190 | Otros Pasivos a Corto Plazo | | 0.00 | |
| 2191 | Ingresos por Clasificar | | 0.00 | |
| 2192 | Recaudación por Participar | | 0.00 | |
| 2199 | Otros Pasivos Circulantes | | 0.00 | |

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



PRESIDENTE MUNICIPAL
ENRIQUE CORONA



TESORERO MUNICIPAL
L.A. EDUARDO

Municipio de Cortázar, Gto.
Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024
(Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
Periodicidad: Trimestral
Corte: 3

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Tipo | Naturaleza |
|--------|---|-------|----------------|-------------------------------|
| 3110 | Aportaciones | | 162,351,437.34 | EXPORTACION SISTEM/ MUNICIPAL |
| 3120 | Donaciones de Capital | | 20,031,574.36 | DONACION ESTATAL |
| 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) | 135,229,806.48 | |
| 3220 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 214,831,049.96 | |
| 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 | |

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



PRESIDENTE MUNICIPAL
 ENRIQUE CORONA

TESORERO MUNICIPAL
 L.A. EDUARDO



Municipio de Cortázar, Gto.
 Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024
 (Cifras en Pesos)

Ejercicio: 2024
 Periodicidad: Trimestral
 Corte: 3

Notas

EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2024 | 2023 |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 1111 | Efectivo | 0.00 | 0.00 |
| 1112 | Bancos/Tesorería | 84,115,512.66 | 69,203,585.24 |
| 1113 | Bancos/Dependencias y Otros | 0.00 | 0.00 |
| 1114 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| 1115 | Fondos con Afectación Específica | 0.00 | 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 de Efectivo y Equivalentes | 84,115,512.66 | 69,203,585.24 |

EFE-02 ADQ. DE ACT. DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2024 | 2023 |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1230 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 61,925,099.21 | 60,086,336.46 |
| 1231 | Terrenos | 97,000.00 | 0.00 |
| 1232 | Viviendas | 0.00 | 0.00 |
| 1233 | Edificios no Habitacionales | 0.00 | 0.00 |
| 1234 | Infraestructura | 0.00 | 0.00 |
| 1235 | Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 60,543,708.81 | 59,858,075.57 |
| 1236 | Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 1,284,390.40 | 228,260.89 |
| 1239 | Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 0.00 |
| 1240 | Bienes Muebles | 90,437,069.91 | 46,006,299.51 |
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | 1,193,682.08 | 944,001.08 |
| 1242 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 | 0.00 |
| 1243 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 | 0.00 |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 | 409,550.00 |
| 1245 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 | 0.00 |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 89,243,387.83 | 44,652,748.43 |
| 1247 | Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 | 0.00 |
| 1248 | Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 |
| 1250 | Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 |
| 1251 | Software | 0.00 | 0.00 |
| 1252 | Patentes, Marcas y Derechos | 0.00 | 0.00 |
| 1253 | Concesiones y Franquicias | 0.00 | 0.00 |
| 1254 | Licencias | 0.00 | 0.00 |
| 1259 | Otros Activos Intangibles | 0.00 | 0.00 |
| | Total de Aplicación de efectivo por Actividades de Inversión | 152,362,169.12 | 106,092,635.97 |

EFE-03 CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | 2024 | 2023 |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 3210 | Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 135,229,806.48 | 116,802,566.09 |
| | (+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | 49,509,734.90 | 41,335,769.70 |
| 5400 | INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | 233,566.66 | 0.00 |
| 5410 | Intereses de la deuda pública | 233,566.66 | 0.00 |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 233,566.66 | 0.00 |
| 5420 | Comisiones de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| 5421 | Comisiones de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| 5430 | Gastos de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 0.00 | 0.00 |
| 5440 | Costo por coberturas | 0.00 | 0.00 |
| 5441 | Costo por coberturas | 0.00 | 0.00 |
| 5450 | Apoyos financieros | 0.00 | 0.00 |
| 5451 | Apoyos Financieros a Intermediarios | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 5452 | Apoyo Financieros a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional | 0.00 | 0.00 |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS | 0.00 | 8,977,840.25 |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 | 8,977,840.25 |
| 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 | 3,473,591.05 |
| 5514 | Depreciación de Infraestructura | 0.00 | 0.00 |
| 5515 | Depreciación de Bienes Muebles | 0.00 | 4,023,434.59 |
| 5516 | Deterioro de los Activos Biológicos | 0.00 | 0.00 |
| 5517 | Amortización de Activos Intangibles | 0.00 | 848,031.95 |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 0.00 | 632,782.66 |
| 5520 | Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 5521 | Provisiones de Pasivos a Corto Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5522 | Provisiones de Pasivos a Largo Plazo | 0.00 | 0.00 |
| 5530 | Disminución de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| 5531 | Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 |
| 5532 | Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 |
| 5533 | Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 |
| 5534 | Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 |
| 5535 | Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 5590 | Otros Gastos | 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 | 49,276,168.24 | 29,624,464.34 |
| 5610 | Inversión Pública no Capitalizable | 49,276,168.24 | 29,624,464.34 |
| 5611 | Construcción en Bienes no Capitalizable | 49,276,168.24 | 29,624,464.34 |
| 2110 | Incremento en Cuentas por Pagar de Operación | 0.00 | 2,733,465.11 |
| 2111 | Provisiones capítulo 1000 | 0.00 | 0.00 |
| 2112 | Provisiones capítulo 2000 | 0.00 | 230,525.70 |
| 2112 | Provisiones capítulo 3000 | 0.00 | 2,502,939.41 |
| 2115 | Provisiones capítulo 4000 | 0.00 | 0.00 |
| 2114 | Provisiones capítulo 8000 | 0.00 | 0.00 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| | (-) Movimientos de partidas (o rubros) que afectan al efectivo | 0.00 | 1.36 |
| 4300 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 0.00 | 0.00 |
| 4310 | Ingresos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| 4311 | Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| 4319 | Otros Ingresos Financieros | 0.00 | 0.00 |
| 4320 | Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| 4321 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta | 0.00 | 0.00 |
| 4322 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas | 0.00 | 0.00 |
| 4323 | Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración | 0.00 | 0.00 |
| 4324 | Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 0.00 | 0.00 |
| 4325 | Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 4330 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 4331 | Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| 4340 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 4341 | Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| 4390 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | 0.00 |
| 4392 | Bonificaciones y Descuentos Obtenidos | 0.00 | 0.00 |
| 4393 | Diferencias por Tipo de Cambio a Favor | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 4394 | Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables | 0.00 | 0.00 |
| 4395 | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | 0.00 |
| 4396 | Utilidades por Participación Patrimonial | 0.00 | 0.00 |
| 4397 | Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor | 0.00 | 0.00 |
| 4399 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 | 0.00 |
| 1120 | Incremento en Cuentas por Cobrar de Operación | 0.00 | 1.36 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 10 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 20 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 30 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 40 | 0.00 | 0.00 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 50 | 0.00 | 1.36 |
| 1124 | Ingresos por recuperar CRI 60 | 0.00 | 0.00 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 70 | 0.00 | 0.00 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 80 | 0.00 | 0.00 |
| 1122 | Cuentas por cobrar CRI 90 | 0.00 | 0.00 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| 5120 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo | 0.00 | 0.00 |
| | = Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | 184,739,541.38 | 158,138,337.15 |

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



PRESIDENTE MUNICIPAL
C. A. ENRIQUE CORONA

TESORERO MUNICIPAL
L.A. EDUARDO



| Municipio de Cortázar, Gto. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024 (Cifras en pesos) | |
|--|-----------------------|
| Concepto | 2024 |
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | 429,069,670.61 |

| | |
|--|-------------|
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0.00 |
| 2.2 Incremento por Variación de inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | 0.00 |

| | |
|---|-------------|
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |

| | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| 4. Total de Ingresos Contables | 429,069,670.61 |
|---------------------------------------|-----------------------|

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



PRESIDENTE MUNICIPAL
ENRIQUE CORONA

TESORERO MUNICIPAL
L.A. EDUARDO



Municipio de Cortázar, Gto.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre del 2024
(Cifras en pesos)

| Concepto | 2024 |
|--|-----------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 404,656,533.69 |

| | |
|--|-----------------------|
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 160,092,837.80 |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 1,193,682.08 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educacional 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 | 89,243,387.83 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 97,000.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 62,274,377.49 |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios | 1,284,390.40 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 6,000,000.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |

| | |
|--|----------------------|
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 49,276,168.24 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 0.00 |
| 3.2 Provisiones | 0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | 0.00 |
| 3.4 Otros Gastos | 0.00 |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable | 49,276,168.24 |
| 3.6 Materiales y Suministros (consumos) | 0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0.00 |

| | |
|-------------------------------------|-----------------------|
| 4. Total de Gastos Contables | 293,839,864.13 |
|-------------------------------------|-----------------------|

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



PRESIDENTE MUNICIPAL
ENRIQUE CORONA

[Handwritten Signature]

TESORERO MUNICIPAL
L.A. EDUARDO



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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7340 | Fianzas y Garantías Recibidas | 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 | | | | |
| 7360 | Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 7410 | Demandas Judiciales 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 PRESUPUESTARIO

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos | |
|---|----------------|
| Concepto | 2024 |
| 8110 Ley de Ingresos Estimada | 417,058,652.81 |
| 8120 Ley de Ingresos por Ejecutar | 78,169,406.58 |
| 8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 90,180,424.38 |
| 8140 Ley de Ingresos Devengada | 429,069,670.61 |
| 8150 Ley de Ingresos Recaudada | 428,538,298.87 |

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos | |
|--|----------------|
| Concepto | 2024 |
| 8210 Presupuesto de Egresos Aprobado | 417,058,652.81 |
| 8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer | 52,064,465.60 |
| 8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 147,138,680.19 |
| 8240 Presupuesto de Egresos Comprometido | 107,476,333.71 |
| 8250 Presupuesto de Egresos Devengado | 404,656,533.69 |

| | | |
|------|---------------------------------|----------------|
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejercido | 404,656,533.69 |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 402,925,865.01 |

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



PRESIDENTE MUNICIPAL
ENRIQUE CORONA



TESORERO MUNICIPAL
L.A. EDUARDO