

# Cuenta Pública

**Abril 2022** 



# **CONTENIDO**

# Información Contable •

Estado de Actividades
Estado de Situación Financiera
Estado de Variación de la Hacienda Pública
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Estado de Flujos de Efectivo
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Notas a los Estados Financieros
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Estado Analítico del Activo
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

# Información Presupuestaria •

Estado Analítico de Ingresos Rubro de Ingreso Fuente de Financiamiento

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto
Clasificación por Tipo de Gasto
Clasificación Administrativa
Clasificación Funcional
Clasificación por Fuente de Financiamiento
Ubicación Geográfica

# Información de Deuda •

Endeudamiento Neto Intereses de la Deuda

# Información Programática •

Gasto por Categoría Programática

# Indicadores de Postura Fiscal •

Información Contable





# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
NGRESOS DE GESTIÓN	1,369,930.00
MPUESTOS	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00
DERECHOS	0.00
RODUCTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS	1,369,930.00
NGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	473,333.31
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	473,333.31
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00
NGRESOS FINANCIEROS	0.00
NCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,843,263.31
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,550,935.21
SERVICIOS PERSONALES	772,617.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	509,365.59
SERVICIOS GENERALES	1,268,952.53
FRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	17,700.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00
RANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
YUDAS SOCIALES	17,700.00
ENSIONES Y JUBILACIONES	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00
Fecha: 30/06/2022 20:01:52	Pág.:



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Concepto	2022
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00
DONATIVOS	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
PARTICIPACIONES	0.00
APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0.00
PROVISIONES	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00
OTROS GASTOS	0.00
INVERSION PUBLICA	0.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	2,568,635.21
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-725,371.90
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE	DEL EMISOR"
Director General	Tesorera
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez

Fecha: 30/06/2022 20:01:55



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2022

U	DL	AD	KIL	DL	20
(	Cifra	is er	Pesc	os)	

Concepto	2022	Concepto	2022
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	100,995.10	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	692,807.30
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	434.17	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00
INVENTARIOS	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00
ALMACENES	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	101,429.27	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00
	·	TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	692,807.30
ACTIVO NO CIRCULANTE			
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
BIENES MUEBLES	210,506.13	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00		
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	210,506.13	TOTAL DEL PASIVO	692,807.30
TOTAL DEL ACTIVO	311,935.40	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	
		HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00
		CONTRIBUIDO	0.00
		APORTACIONES  DOMESTICA DE CARITAL	0.00
		DONACIONES DE CAPITAL	0.00
		ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00

Fecha: 30/06/2022 20:01:59



Ing. César Octavio Gaitán Colín

# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en Pesos) 2022 Concepto 2022 Concepto -380,871.90 HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) -725,371.90 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES 344,500.00 REVALÚOS 0.00 **RESERVAS** 0.00 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS 0.00 **ANTERIORES** EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA 0.00 ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ **PATRIMONIO** RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA 0.00 RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS 0.00 -380,871.90 TOTAL HACIENDA PUBLICA/ **PATRIMONIO** TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/ 311,935.40 **PATRIMONIO** "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR" Director General Tesorera

Fecha: 30/06/2022 20:01:59

C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

# ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en Pesos)					
Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	0.00	1			0.00
Aportaciones	0.00	)			0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	)			0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021		0.00	344,500.00		344,500.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/DesAhorro)			344,500.00		344,500.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Revalúos		0.00			0.00
Reservas Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00 0.00			0.00 0.00
		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021				0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2021	0.00	0.00	344,500.00	0.00	344,500.00
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00	)			0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	)			0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		0.00	-725,371.90		-725,371.90
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-725,371.90		-725,371.90
Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00

Fecha: 30/06/2022 20:02:02



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Gen. Ejer. Ant		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hac. Pública / Patrimonio	Total
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	0.00	0.00	-380,871.90	0.00	-380,871.90
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZO	NABLEMENTE CORRECTOS Y S	ON RESPONSABILIDAD DEL EM	ISOR"		
Director General			Teso	orera	
Ing. César Octavio Gaitán Colín			C.P. Susana Ivette	Castellanos Sánchez	



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	243,504.90	210,940.30
ACTIVO CIRCULANTE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	243,504.90 243,504.90 0.00	434.17 0.00 434.17
DERECHOS A RECIBIR ELECTIVO O EQUIVALENTES  DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS  INVENTARIOS	0.00 0.00 0.00	0.00 0.00
ALMACENES ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00 0.00 0.00	210,506.13 0.00 0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO BIENES MUEBLES	0.00 0.00	0.00 210,506.13
ACTIVOS INTANGIBLES DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	0.00 0.00	0.00 0.00
ACTIVOS DIFERIDOS ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00
PASIVO	692,807.30	0.00
PASIVO CIRCULANTE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	692,807.30 692,807.30	0.00 0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO  PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO  FONDOS Y RIENES DE TERREPOS EN CARANTÍA V/O ADMINISTRACIÓN A CORTO DI AZO	0.00	0.00 0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO PROVISIONES A CORTO PLAZO OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO  DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO  DELURA RÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00 0.00	0.00 0.00



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	725,371.90
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO	0.00	725,371.90
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00 0.00	725,371.90 0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES REVALÚOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD D	DEL EMISOR"	
Director General	Tesorera	
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez	-



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Concepto	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	
<u>ORIGEN</u>	1,843,263.31
IMPUESTOS	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00
DERECHOS	0.00
PRODUCTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS	1,369,930.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	473,333.31
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	0.00
APLICACION	2,568,635.21
SERVICIOS PERSONALES	772,617.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	509,365.59
SERVICIOS GENERALES	1,268,952.53
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
AYUDAS SOCIALES	17,700.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS.	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00
DONATIVOS  TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00
PARTICIPACIONES	0.00
APORTACIONES CONVENIOS	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00
OTIMO ALLICACIONES DE OFERMOION	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>-725,371.90</u>

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	2022
<u>ORIGEN</u>	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
BIENES MUEBLES	0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSION	0.00
APLICACION	210,506.13
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
BIENES MUEBLES	210,506.13
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-210,506.13
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
ORIGEN	2,001,947.37
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00
- INTERNO	0.00
- EXTERNO	0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIA MIENTO	2,001,947.37
APLICACION	1,309,574.24
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00
- INTERNO	0.00
- EXTERNO	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINAN CIAMIENTO	1,309,574.24
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	692,373.13



Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Concepto	2022
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-243,504.90
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	344,500.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	100,995.10
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"	
Director General Tesorera	
Ing. César Octavio Gaitán Colín  C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez	



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

## I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Los Estados Financieros del Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA) están preparados con base en los postulados y principios contables vigentes, en apego a las normas y reglas establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y por los Reglamentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

El Estado de Situación Financiera presenta en su comparativa con el ejercicio anterior un periodo menor a un ejercicio fiscal ya que el ente público así requiere su emisión, razón por lo que no es posible apegarse a algunas de las reglas de validación del Estado de Situación Financiera siendo las siguientes:

- Las cifras de las filas de los rubros del Activo de las columnas 20XN y 20XN-1, deben ser las mismas que se muestran en el Estado Analítico del Activo en las filas de Activo en las columnas de Saldo Final y de Saldo Inicial respectivamente.
- La cifra de la fila de Efectivo y Equivalentes de la columna 20XN-1, debe ser la misma que se muestra en el Estado de Flujos de Efectivo en la fila de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio en la columna 20XN.
- Las cifras de la fila de Total del Pasivo de las columnas 20XN y 20XN-1, deben ser las mismas que se muestran en el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos en la fila de Total de Deuda Pública y Otros Pasivos en las columnas de Saldo Final del Periodo y de Saldo Inicial del Periodo respectivamente.
- La cifra de la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido de la columna 20XN-1, debe ser la misma que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública en la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 20XN-1 en las columnas de Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido y Total.
- La cifra de la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Generado de la columna 20XN-1, debe ser la misma que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública en la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 20XN-1 en la columna Total.

Las cifras de la fila de Total Hacienda Pública/Patrimonio de las columnas 20XN y 20XN-1, deben ser las mismas según corresponda, con las que se muestran en el Estado de Variación en la Hacienda Pública en las filas de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 20XN-1 en la columna de Total respectivamente

#### 1 ACTIVO

#### 1-1 ACTIVO CIRCULANTE

#### 1-1-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se informa acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los Efectivo y Equivalentes, siendo los siguiente:

Descripción	Tipo	Monto
1-1-01-01 EFECTIVO		\$ 41,481.37
1-1-01-01-001-0001 SUSANA IVETTE CASTELLANOS SANCHEZ	Gasto Corriente	\$ 41,481.37
1-1-01-02 BANCOS/TESORERIA		\$ 13,494.82
1-1-01-02-001-0001 BANCO BANBAJIO CTA. 0355740110201	Gasto Corriente	\$ 59,513.73
	TOTAL	\$ 100,995.10



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

# 1-1-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Se informa que no se cuenta con montos sujetos a algún tipo de juicio con antigüedad.

Las cuentas y los montos que integran este apartado es el siguiente:

Descripción	Monto
1-1-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 434.17
TOTAL	\$ 434.17

La integración a detalle de las cantidades antes descritas son las siguientes:

	Descripción			
1-1-02-02	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$	434.17	
1-1-02-02-009	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	434.17	
1-1-02-02-009-0001	CONTRIBUCIONES A FAVOR	\$	434.17	
1-1-02-02-009-0001-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$	434.17	
	TOTAL	\$	434.17	

La desagregación por su vencimiento en días es la siguiente:

Descripción	90 días	180 Días	Menor o Igual a 365	Mayor a 365	Características Cualitativas Relevantes
1-1-02-02-009-0001- 0001 SUBSIDIO AL EMPLEO		\$ 434.17			Corresponden al subsidio al empleo generado de la nominas quincenales y semanales pagadas en el mes de enero a marzo de 2022.
TOTAL		\$ 434.17			

# 1-1-03 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00.

#### 1-1-04 INVENTARIOS

El Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA) no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes por lo que no existe monto a reportar.

### 1-1-05 ALMACENES

Este ente no tiene almacén por lo tanto no existe monto a reportar.

# 1-1-06 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

#### 1-1-09 OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 1-2 ACTIVO NO CIRCULANTE

#### 1-2-01 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Este ente no tiene inversiones financieras a largo plazo por lo tanto no existe monto a reportar.

# 1-2-02 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO.

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 1-2-03 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 1-2-04 BIENES MUEBLES

La cuenta de Bienes Muebles presenta un saldo de \$ 210,506.13 y se fue integrando de la siguiente forma:

Descripción	Monto acumulado al 30 de abril
	2022
1-2-04 BIENES MUEBLES	\$ 210,506.13
1-2-04-05 Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 210,506.13
1-2-06 DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION	(0.00)
ACUMULADA DE BIENES	(0.00)
1-2-06-03 Depreciaciones acumulada de Bienes Muebles	(0.00)
TOTAL	\$ 210,506.13

El monto de \$ 210,506.13 corresponde a la compra de:



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

Cantidad	Descripción
24	Cámaras web Hikvision
F 95	tipo bala IP 2 megapíxel lente 2.8 mm, IR EXIR Exterior IP66 PoE Micro SD
1	Grabador Hikvision NVR
	8 megapíxel (4K) 32 canales 16 puertos PoE+Hik-Connect 2 Bahías de Disco Duro Switch
4 35	PoE 300 mts HDMI en 4K
3	Switch
9) (8)	Extensor Ultra PoE de 65 watts 4 puertos Gigabit de salida 802.3 af/at
8	Enlace punto a punto
	Ubiquiti Loco M2- Cpe-ptp 2.4 Ghz. Airmax M2 8 DBi 300 Mbps
1	Disco duro
	Modelo purple de 4tb
3	Caja nema
	Caja de derivación de PVC Auto extinguible 6 entradas Tapa y tornillo de media vuelta de
	¼" 100x100x50MM (Medidas internas, mayor área permisible para el cable para exterior)
2	Cable
	Bobinas de cable para exterior de 305 m.
1	Misceláneos
E 155	Tornillería Herrajes Tubería Mástiles
1	Monitor
30	TV 40" HDMI SMART TV
1	Soporte de TV

Dicho equipo fue comprado para instalarse las cámaras de vigilancia en el recinto ferial.

Los bienes propiedad del Instituto se encuentran en condiciones óptimas para las actividades propias del mismo.

### 1-2-05 ACTIVOS INTANGIBLES

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 1-2-06 DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 1-2-07 ACTIVOS DIFERIDOS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 1-2-08 ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 1-2-09 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 2 PASIVO

#### 2-1 PASIVO CIRCULANTE



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

A) NOTAS DE DESGLOSE

El Pasivo Circulante presenta un saldo de \$ 692,807.30 corresponde a la cuenta 2-1-01 denominada Cuentas por Pagar a Corto Plazo y que se integra como a continuación se detalla:

# 2-1-01 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

2-1-01	Cuentas por pagar a corto plazo	Monto
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 646,835.67
2-1-01-07	RETENCIONES YCONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$ 45,971.63
	TOTAL	\$ 692,807.30

Las cuentas por pagar a proveedores a corto plazo son los siguientes:

2-1-01	Cuentas por pagar a corto plazo	Monto
2-1-01-02	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 646,835.67
2-1-01-02-001	PROVEEDORES LOCALES	\$ 646,835.67
2-1-01-02-001-0003	JESUS ANTONIO ISAIAS VUELVAS	\$ 133,040.67
2-1-01-02-001-0007	CLAUDIA FERNANDA BARAJAS LIMAS	\$ 1,435.22
2-1-01-02-001-0008	SONIA SANCHEZ MUN	\$ 782.93
2-1-01-02-001-0009	ESTEBAN MARTINEZ ORTEGA	\$ 119,480.00
2-1-01-02-001-0014	SILVIA ANGUIANO SANCHEZ	\$ 2,900.00
2-1-01-02-001-0015	MARIA ESTELA TORRES TORRES	\$ 4,130.00
2-1-01-02-001-0016	MARIO ALEJANDRES RODRIGUEZ	\$ 84,080.00
2-1-01-02-001-0017	ALFONSO CABRERA MACEDO	\$ 27,120.00
2-1-01-02-001-0018	RAYMUNDO HERNANDEZ CHAVEZ	\$ 210,506.13
2-1-01-02-001-0019	TRANSPORTES TURISTICOS BAYARDO, S.A DE C.V	\$ 22,040.00
2-1-01-02-001-0020	ELSA ARELLANO VALLES	\$ 41,320.72

Las retenciones y contribuciones por pagar corresponden a las retenciones de ISR por salarios.

2-1-01	Cuentas por pagar a corto plazo	Monto
2-1-01-07	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$ 45,971.63
2-1-01-07-001	RETENCION A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES	\$ 222.50
2-1-01-07-001-0001	RETENCION A PROVEEDORES	\$ 222.50
2-1-01-07-001-0001-00	001 RETENCION DEL 1.25% RESICO	\$ 222.50
2-1-01-07-003	RETENCIONES DE ISR	\$ 45,749.13
2-1-01-07-003-0001	RETENCION DE ISR POR SALARIOS	\$ 45,749.13

La desagregación por vencimiento y factibilidad de pago es el siguiente:

Descripción	90 Días	180 Días	Menor o Igual a 365	Mayor a 365	Factibilidad del pago
2-1-01-02-001-0003 JESUS		\$ 133,040.67			Saldo por la rehabilitación



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

ANTONIO IGAIAG VIIELVAG	1	1		1	a installation of the literature
ANTONIO ISAIAS VUELVAS					a instalaciones eléctricas
					en los terrenos de la feria,
					se realizaran pagos
		1			parciales de acuerdo a la
		<u> </u>			obtención de los ingresos.
2-1-01-02-001-0007 CLAUDIA		1			Saldo por la compra de
FERNANDA BARAJAS LIMAS		1			pintura para pintar el
		Ś	1,435.22		teatro del pueblo, se
		"	_,		realizaran pagos parciales
					de acuerdo a la obtención
					de los ingresos.
2-1-01-02-001-0008 SONIA	1				Saldo por la impresión de
SANCHEZ MUN		1			lonas, viniles con la
		Ś	782.93		identidad de los festejos,
		۶	702.33		se realizan pagos
		1			parciales de acuerdo a la
		l			obtención de ingresos.
2-1-01-02-001-0009 ESTEBAN					Saldo por la sonorización
MARTINEZ ORTEGA					de eventos del teatro del
		1			pueblo, misa y elección
	\$ 119,480.00				de la reina, se realizaran
					pagos parciales de
		1			acuerdo a la obtención de
		l			ingresos.
2-1-01-02-001-0014 SILVIA					Saldo por la transmisión
ANGUIANO SANCHEZ					de eventos de los festejos
		Ś	2,900.00		2022, se realizan pagos
					parciales de acuerdo a la
					obtención de ingresos.
2-1-01-02-001-0015 MARIA					Saldo por la elaboración
ESTELA TORRES TORRES		1			de 2 trajes de mojigangos,
		Ś.	4,130.00		se realizan pagos
		,	.,250.00		parciales de acuerdo a la
		1			obtención de ingresos
2-1-01-02-001-0016 MARIO	)	$\vdash$			Saldo de la compra de
ALEJANDRES RODRIGUEZ					madera para los tablados
ALEMANDICS RODRIGOLE					oficiales, se realizaran
		\$ 8	4,080.00		pagos parciales de
					acuerdo a la obtención de
		1			los ingresos.
2-1-01-02-001-0017 ALFONSO		$\vdash$			Saldo por la elaboración
CABRERA MACEDO					de cabezas de 2
CABRERA WIACEDO					
		\$ 2	7,120.00		mojigangos, se realizaran pagos parciales de
			400		pagos parciales de acuerdo a la obtención de
2 1 01 02 001 0010		$\vdash$			los ingresos.
2-1-01-02-001-0018					Adeudo por la compra e
RAYMUNDO HERNANDEZ		4 24			instalación de las
CHAVEZ		\$ 210	0,506.13		cámaras de seguridad, se
					realizaran pagos parciales
					de acuerdo a la obtención



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

			de los ingresos.
2-1-01-02-001-0019 TRANSPORTES TURISTICOS BAYARDO, S.A DE C.V	\$ 22,040.00		Adeudo por trasportar a los grupos culturares que se presentaron en el recinto ferial, se realizaran pagos parciales de acuerdo a la obtención de los ingresos.
2-1-01-02-001-0020 ELSA ARELLANO VALLES		\$ 41,320.72	Adeudo por la compra de uniformes para el personal del instituto, se realizaran pagos parciales de acuerdo a la obtención de los ingresos.
2-1-01-07-003-0001 RETENCION DE ISR POR SALARIOS	\$ 25,967.01	\$ 20,004.62	Se efectuara el entero y pago.
TOTAL	\$ 167,487.01	\$ 525,320.29	

# 2-1-02 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 2-1-03 PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 2-1-04 TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 2-1-05 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 2-1-06 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 2-1-07 PROVISIONES A CORTO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 2-1-09 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 2-2 PASIVO NO CIRCULANTE

### 2-2-01 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

### 2-2-02 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 2-2-03 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

### 2-2-04 PASIVOS DEFERIDOS A LARGO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 2-2-05 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

### 2-2-06 PROVISIONES A LARGO PLAZO

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades presenta en su comparativa con el ejercicio anterior un periodo menor a un ejercicio fiscal ya que el ente público así requiere su emisión, razón por lo que no es posible apegarse a algunas de las reglas de validación del Estado de Actividades siendo las siguientes:

- La cifra de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 20XN-1, debe ser la misma que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública en la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del apartado Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 20XN-1, en la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio.
- La cifra de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 20XN-1, debe ser la misma que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública, en la fila Resultados de Ejercicios Anteriores del apartado Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 20XN, en la columna Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio, con naturaleza contraria.

#### 4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

#### 4-1 INGRESOS DE GESTIÓN

Los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos.

#### 4-1-01 IMPUESTOS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 4-1-02 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 4-1-03 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

#### 4-1-04 DERECHOS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

### 4-1-05 PRODUCTOS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 4-1-06 APROVECHAMIENTOS

Los ingresos obtenidos por aprovechamiento corresponden a los siguientes conceptos:

Descripción	Monto
OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ 1'369,930.00
INGRESOS PLAZA PETATERA	\$ 368,000.00
CONCESION TABLADO	\$ 5,000.00
CONCESION BOTANAS	\$ 35,000.00
BAÑOS PLAZA	\$ 10,000.00
CONCESION EVENTOS ESPECIALES	\$ 305,000.00
CONCESION FRUTA	\$ 13,000.00
INGRESOS TERRENOS FERIA	\$ 1'001,930.00
CONCESION TERRENOS FERIA	\$ 669,900.00
JUEGOS MECANICOS	\$ 130,000.00
BAÑOS TERRENO FERIA	\$ 56,550.00
ESTACIONAMIENTOS	\$ 117,230.00
AMBULANTES TERRENOS FERIA	\$ 6,600.00
COBRO CFE	\$ 21,650.00

#### 4-1-07 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PR ESTACION DE SERVICIOS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 4-2 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

Los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubro de Ingresos.

# 4-2-01 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 4-2-02 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES

Se recibieron subsidios en cantidad de \$ 473,333.31 por parte del Municipio de Villa de Álvarez, Colima



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

# 4-3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

### 4-3-01 INGRESOS FINANCIEROS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 4-3-02 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 4-3-03 DISMINUCION DE EXCESO DE ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

## 4-3-04 DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 4-3-09 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# **5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

Los GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS se integran como a continuación se detallan

Descripción	Monto		Porcentaje	
5-1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$	2'550,935.21	99.31%	
5-2 TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$	17,700.00	0.69%	
5-3 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$	0.00	0.00%	
5-4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$	0.00	0.00%	
5-5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$	0.00	0.00%	
5-6 INVERSION PUBLICA	\$	0.00	0.00%	
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$	2'568,635.21	100.00%	

### 5-1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Los gastos de funcionamiento en cantidad de \$ 2'568,635.21 se integran como a continuación se detalla:

Descripción	Monto
5-1-01 SERVICIOS PERSONALES	\$ 772,617.09
5-1-02 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 509,365.59
5-1-03 SERVICIOS GENERALES	\$ 1'268,952.53
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 2'550,935.21



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

Los gastos de funcionamiento que se ejercieron en el periodo del 1 de enero al 30 de abril de 2022 representan el 99.31 % del total de los Gastos y Otras Pérdidas y correspondieron a la operación ordinaria del Instituto cubriendo los servicios personales a empleados adscritos al mismo, la compra de madera para tableado oficiales, para los corrales, así como la compra de pintura para arreglo del teatro del pueblo, la rehabilitación a las instalaciones eléctricas en los terrenos de la feria de Villa de Álvarez, gastos por elaboración de 2 cabeza de mojigangos para la cabalgata, gastos para la organización del certamen de lección de la reina de los festejos, vestuarios, fuegos artificiales, sonorización de los diferentes eventos en el recinto ferial, compra de uniformes para el personal del Instituto de Festejos Charros Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA).

#### 5-2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

# 5-2-04 AYUDAS SOCIALES

Los gastos por Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas en cantidad de \$ 17,700.00 corresponde a ayudas sociales a personas contabilizadas en la cuenta 5-2-04-01.

### 5-3 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 5-4 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# 5-5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

#### 5-6 INVERSION PUBLICA

No existe monto a reportar en la cuenta, el saldo es \$ 0.00

# III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Estado de Situación Financiera y el Estado de Actividades presenta en su comparativa con el ejercicio anterior un periodo menor a un ejercicio fiscal ya que el ente público así requiere su emisión, razón por lo que no es posible apegarse a algunas de las reglas de validación del Estado de Variación en la Hacienda pública siendo las siguientes:

- La cifra de la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 20XN-1 de la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido y columna Total, deben ser las mismas que se muestra en el Estado de Situación Financiera en la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido en la columna 20XN-1.
- La cifra de la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 20XN-1 de la columna Total, debe ser la misma que se muestra en el Estado de Situación Financiera en la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Generado en la columna 20XN-1.
- Las cifras de las filas de Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 20XN-1 y de Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 20XN de la columna de Total, deben ser las mismas según corresponda, con las que se muestran en el Estado de Situación Financiera en la fila de Total Hacienda Pública/Patrimonio en las columnas 20XN-1 y 20XN.
- La cifra de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del apartado Hacienda Pública/Patrimonio
  Generado Neto de 20XN-1, en la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio debe ser la
  misma con la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 20XN-1 del Estado de Actividades y
  del Estado de Situación Financiera.

La cifra de la fila de Resultados de Ejercicios Anteriores del apartado Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 20XN, en la columna Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio, con naturaleza contraria debe



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

ser la misma en la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 20XN-1 del Estado de Actividades y del Estado de Situación Financiera.

El Estado de Variación en la Hacienda Pública muestra el resultado de las fluctuaciones sobre el monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado, la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores y los resultados del ejercicio en operación y los eventos modificados identificables y cuantificables que la afectan.

# 3-1 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

En el Patrimonio Contribuido no existe valor alguno que reportar por Aportaciones de Capital, Donaciones de Capital ni Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio

# 3-2 PATRIMONIO GENERADO

En el Patrimonio Generado representa la diferencia que existe entre los ingresos ordinarios procedentes de los aprovechamientos, participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas que reciben y los gastos y otras perdidas correspondientes al 30 de abril, siendo esta de \$ - 725,371.90

Descripción	Monto	Procedencia de los Recursos que Modifican
3-2-01 RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 0.00	
(AHORRO/DESAHORRO)		
3-2-02 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 344,500.00	En este periodo no se modificó el resultado de ejercicios anteriores
3-2-03 REVALÚOS	\$ 0.00	
3-2-04 RESERVAS	\$ 0.00	
3-2-05 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	).
TOTAL	\$ 344,500.00	

El Patrimonio Neto Final de 2022 de \$ 380,871.90 es el resultado de la suma del patrimonio neto final de 2021 en cantidad de \$ 344,500.00 y el patrimonio generado neto de 2022 en cantidad de \$ -725,371.90

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El Estado de Flujos de Efectivo presenta en su comparativa con el ejercicio anterior un periodo menor a un ejercicio fiscal ya que el ente público así requiere su emisión, razón por lo que no es posible apegarse a algunas de las reglas de validación del Estado de Flujo de Efectivo siendo las siguientes:

 La cifra de la fila de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio de la columna 20XN, debe ser la misma que se muestra en el Estado de Situación Financiera en la fila de Efectivo y Equivalentes de la columna 20XN-1.

Se presenta el análisis de las cifras del periodo actual y el periodo anterior del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, como se muestra a continuación:





# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

Concepto	2022	1	2021
Efectivo	\$ 41,481.37	\$	0.00
Bancos/Tesorería	\$ 59,513.73	\$	0.00
Bancos/Dependencia y Otros	\$ 0.00	\$	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 0.00	\$	0.00
Fondos con Afectación Especifica	\$ 0.00	\$	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o		1	2
Administración	\$ 0.00	\$	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ 0.00	\$	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 100,995.10	\$	0.00

Se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), en el siguiente cuadro:

Concepto	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$-725,371.90	\$ 344,500.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no	\$ 0.00	\$ 0.00
afectan el efectivo.		
Depreciación	\$ 0.00	\$ 0.00
Amortización	\$ 0.00	\$ 0.00
Incremento en las provisiones	\$ 0.00	\$ 0.00
Incremento en inversiones producido por		
revaluación	\$ 0.00	\$ 0.00
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles,	\$ 0.00	\$ 0.00
inmuebles o intangibles		
Incremento en cuentas por cobrar	\$ 0.00	\$ 0.00
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 0.00	\$ 0.00
Flujo de Efectivo Netos de la Actividades de	\$-725,371.90	\$ 344,500.00
Operación		

El Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación de \$ -725,371.90 es el resultado de la diferencia entre los ingresos procedentes de aprovechamientos en cantidad de \$ 1'843,263.31 y los gastos y otras perdidas en cantidad de \$ 2'568,635.21 correspondientes del periodo de 1 de enero al 30 de abril de 2022.

La disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo en cantidad de \$ -243,504.90 es el resultado de la diferencia entre el saldo inicial de \$ 344,500.00 y el saldo final de \$ 100,995.10.

# V) NOTAS AL ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 A) NOTAS DE DESGLOSE

El Estado de Situación Financiera presenta en su comparativa con el ejercicio anterior un periodo menor a un ejercicio fiscal ya que el ente público así requiere su emisión, razón por lo que no es posible apegarse a algunas de las reglas de validación del Estado Analítico del Activo siendo las siguientes:

 Las cifras de las filas de los rubros de Activo de las columnas de Saldo Final y de Saldo Inicial, deben ser las mismas que se muestran en el Estado de Situación Financiera en las filas de los rubros del Activo de las columnas 20XN y 20XN-1 respectivamente.

### VI) NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

El Estado de Situación Financiera presenta en su comparativa con el ejercicio anterior un periodo menor a un ejercicio fiscal ya que el ente público así requiere su emisión, razón por lo que no es posible apegarse a algunas de las reglas de validación del Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos siendo las siguientes:

Los saldos de la fila de Total de Deuda Pública y Otros Pasivos en las columnas de Saldo Inicial del Periodo y de Saldo Final del Periodo deben coincidir según corresponda, con el Estado de Situación Financiera en la fila del Total del Pasivo de las columnas 20XN-1 y 20XN respectivamente.

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

Director General	Tesorera
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros tiene como fin de ser recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan presentarse en el futuro.

# Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

# 7 Contables

# 7-1 Valores

No existe monto a reportar en la cuenta el saldo es \$ 0.00

# 7-2 Emisión de obligaciones

No existe monto a reportar en la cuenta el saldo es \$ 0.00

# 7-3 Avales y garantías

Avales

No existe monto a reportar en la cuenta el saldo es \$ 0.00

#### Garantías.

No existe monto a reportar en la cuenta el saldo es \$ 0.00

#### 7-4 Juicios

No existe monto a reportar en la cuenta el saldo es \$ 0.00

# 7-5 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

No existe monto a reportar en la cuenta el saldo es \$ 0.00

# 7-6 Bienes concesionados o en comodato

No existe monto a reportar en la cuenta el saldo es \$ 0.00

# Presupuestarias:

Avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias:

# Cuentas de ingresos

Descripción		Saldo Actual				
		Debe	Haber			
8-1 LEY DE INGRESOS						
8-1-01 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$	3'605,000.00				
8-1-02 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		-	\$	1'761,736.69		
8-1-03 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA		10.70	- 00	-		
8-1-04 LEY DE INGRESOS DEVENGADA		-		-		
8-1-05 LEY DE INGRESOS RECAUDADA		-	\$	1'843,263.31		



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

La ley de ingresos recaudada en cantidad de \$ 1'843,263.31 corresponden por los siguientes conceptos: Ingresos por concesión de eventos especiales, concesión de terrenos de la feria, juegos mecánicos, baños y estacionamientos en terreno de la feria. Así como subsidios recibidos por el Municipio de Villa de Álvarez, Colima.

# Cuentas de egresos

Descripción		Saldo Actual			
Descripcion		Debe		Haber	
8-2 PRESUPUESTO DE EGRESOS		-			
8-2-01 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		-	\$	3'605,000.00	
8-2-02 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$	1'170,358.66	V	=	
8-2-03 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		190	\$	344,500.00	
8-2-04 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		-		-	
8-2-05 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$	527,355.67			
8-2-06 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		119,480.00		Ξ.	
8-2-07 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$	2'132,305.67		-	

Se realizó una ampliación del presupuesto de egresos de \$ 344,500.00 derivado del remanente del ejercicio 2021.

La integración del presupuesto de egresos devengado en cantidad de \$ 527,355.67 corresponden a \$ 130,965.94 del capítulo de materiales y suministros, servicios generales de \$ 185,883.60 y \$ 210,506.13 al capítulo de bienes muebles, inmuebles e intangibles.

El presupuesto de egresos ejercido en cantidad de \$ 119,480.00 corresponde al capítulo de servicios generales.

El presupuesto de egresos pagado en cantidad de \$ 2'132,305.67 se integra por \$ 772,617.09 del capítulo de servicios personales, el importe de \$ 378,399.65 del capítulo de materiales y suministros, la cantidad de \$ 963,588.93 del capítulo de servicios generales, la cantidad de \$ 17,700.00 del capítulo de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

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

Director General	Tesorera
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 1. Introducción

Los Estados Financieros del Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA) son la base que el ente público utiliza para proporcionar la información financiera a los principales usuarios de la misma y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicosfinancieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que son considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Instituto a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

#### 2. Panorama Económico y Financiero

El Ente Público recibió hasta el 30 de abril de 2022 ingresos por aprovechamientos derivados de la concesión de los terrenos de la feria, concesión de eventos especiales, cobro por ingresos a baños y estacionamientos en terrenos de la feria, así como subsidios por parte del Municipio de Villa de Álvarez, Colima.

#### 3. Autorización e Historia

#### a) Fecha de Creación del Ente

El Cabildo del H. Ayuntamiento de Villa de Álvarez, Colima en Sesión Ordinaria celebrada el día 15 de noviembre de 2021 aprobó por unanimidad a creación del Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA).

#### b) Principales cambios en su estructura

Durante el presente periodo no se realizaron cambios significativos en la estructura organizacional.

#### 4. Organización y Objeto Social

# a) Objeto social

I. Ofrecer a la población villalvarense y a sus visitantes, un marco festivo al que concurran los elementos representativos del folklore, arte, cultura, deporte y recreaciones nacionales y de manera principal del municipio, con el fin de impulsar su desarrollo, así como procurar en la feria el óptimo equilibrio en la presentación de exposiciones, eventos artísticos, culturales, deportivos y de recreación, garantizando la seguridad y comodidad del público.

# b) Principal actividad



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

La planeación, organización, ejecución y evaluación de las actividades relacionadas con los Festejos Charro Taurinos de Villa de Álvarez, y con otras ferias, de los eventos turísticos culturales y exposiciones que se realicen en el municipio y otras entidades federativas.

#### c) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022. Las presentes notas corresponden al periodo del 01 de enero al 30 de abril del 2022.

### d) Régimen jurídico

Con fundamento en los artículos 115, fracción II, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y 90, fracción II y 94 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Colima; 42, 45, fracción I, inciso a), b) y p) de la Ley del Municipio Libre del Estado de Colima; 23 fracción IV, 75 Fracciones III; 76 fracción I y II, del Reglamento de Gobierno del Municipio de Villa de Álvarez, Colima, se crea el Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima, con el carácter de Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Municipal, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, para el pleno cumplimiento de sus objetivos y atribuciones.

#### e) Consideraciones fiscales del ente:

- Persona Moral con fines no lucrativos. Regulada por el Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Declaración Informativa mensual de Proveedores
- En los pagos a terceros exigir que la documentación cumpla con los requisitos fiscales vigentes.
- Por lo que se refiere al Impuesto al Valor Agregado, de conformidad con el artículo 3 de la propia
   Ley, el ente se encuentra exento por lo que se refiere a su actividad principal, por lo que el IVA
   pagado en la compra de bienes y servicios forma parte del costo.

#### f) Estructura organizacional básica

El Patronato será la máxima autoridad del Instituto y se integrará con:

- Un Presidente, que será la persona titular de la Presidencia Municipal de Villa de Álvarez.
- II. Un Secretario o Secretaria Técnico, que será el Secretario o Secretaria del Ayuntamiento.
- III. Y los siguientes patronos:
  - a. Síndico o Sindica Municipal
  - b. Los Regidores del H. Ayuntamiento de Villa de Álvarez.
  - c. El Director o Directora General del Instituto
  - Director o Directora del Sistema de Desarrollo Integral para la Familia (DIF).
  - e. El responsable del área inspección, licencias, Vía pública y tianguis.
  - f. El responsable del área de Deportes.
  - g. El responsable del área de Turismo.
  - h. El Comisario del Instituto.

# Por invitación del Presidente o Presidenta del Patronato preferentemente:

- Representante de Asociación de Tabladeros.
- Representante de Asociación local de CANADEVI.



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- k. Representante de Amigos de a Caballo de Villa de Álvarez.
- Representante de Villalvarenses por Tradición.
- m. Representante de Jinetes Sn. Felipe de Jesús.
- n. Representante de Peña Taurina Gabriel León Polanco.
- Representante local de CANIRAC.
- p. Representante local de CANACO.
- Representante local de la CMIC.
- r. Representante de la Asociación Ganadera de Villa de Álvarez.
- Representante de la Asociación de Charros de Villa de Álvarez.

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

El Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA) no actúa como fideicomitente o fideicomisario en ningún fideicomiso, mandato y análogos.

### 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Las bases utilizadas para la preparación y formulación de los Estados Financieros del El Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA), son las reglamentadas por el CONAC, así como, lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de reflejar la posición financiera del ente público al 30 de abril del 2022, incluye información acumulativa en tres grandes rubros: el Activo, el Pasivo y Patrimonio o Hacienda Pública y se formularon de acuerdo con el formato y criterio estándar para realizar el comparativo de la información en distintos períodos y de ser necesario con otros entes similares, para que sirva de apoyo en la toma de decisiones y de las funciones de fiscalización.
- La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los estados financieros es a valor histórico.
- c) Los registros contables de las operaciones que afectan el Ente Público se genera de manera ordenada y debidamente clasificada para su correcta interpretación y entendimiento, revelando de forma concreta el ejercicio del presupuesto, el estado financiero y los resultados del Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA), para dar transparencia en las operaciones, la rendición de cuentas, facilitar la fiscalización y evaluación del desempeño de actividades, siendo los siguientes postulados los que sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros:
  - Sustancia Económica
  - 2) Entes Públicos
  - 3) Existencia Permanente
  - 4) Revelación Suficiente
  - 5) Importancia Relativa
  - 6) Registro e Integración Presupuestaria
  - 7) Consolidación de la Información Financiera
  - 8) Devengo Contable
  - 9) Valuación
  - 10) Dualidad Económica
  - Consistencia



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

# 6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) No se ha utilizado ningún método para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio.
- b) No se realizan operaciones en el extranjero.
- c) No se tienen inversión en acciones de compañía subsidiarias no consolidadas o asociadas.
- d) No se cuenta con inventarios ni costo de lo vendido.
- e) No se tiene una reserva actuarial.
- f) El Instituto registra de manera mensual provisiones de impuesto Federales y Estatales, así también se registran provisiones por prestaciones laborales.
- g) El Instituto no cuenta con reservas.
- h) No se han realizado cambios en políticas contables.
- i) En el Instituto no ha realizado reclasificaciones significativas.
- j) De manera mensual se analizan y se depuran movimientos contables y en su caso cancelación de saldos.

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

- a) No se cuenta con activos en moneda extranjera
- b) No se cuenta con pasivos en moneda extranjera
- c) No se cuenta con posición en moneda extranjera
- d) No se opera con Tipo de cambio
- e) En consecuencia, no existe equivalente en moneda nacional

# 8. Reporte Analítico del Activo

- a) La Vida útil utilizadas en los diferentes tipos de activos se encuentran de acuerdo a los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC y en base al uso estimado por el ente determinado en referencia al rendimiento físico esperado del activo.
- Los cambios en el porcentaje de depreciación se definieron en base a la vida útil determinado en referencia al uso estimado por el ente, en relación al rendimiento físico esperado del activo, además de los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC.
- No se cuenta con importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) No existen riesgos por tipo de cambio, toda vez que no se realizan operaciones de esta naturaleza. Así como tampoco se tienen inversiones financieras.
- e) No se cuenta con un Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- No se tienen circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.
- g) No se tienen desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- A la fecha los excedentes de efectivo disponible diario se manejan en cuentas especiales de saldos promedios (Productivas) donde se generan rendimientos.
- i) No se cuenta con Inversiones en valores
- No cuenta con Patrimonio de Organismo Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- k) No cuenta con Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- No cuenta con Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- m) No tiene Patrimonio de organismo descentralizado de control presupuestario directo.

# 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA) no cuenta con fideicomiso, mandatos y análogos.

#### 10.Reporte de la Recaudación

- a) Los ingresos recaudados en cantidad de \$ 1'369,930.00 corresponden a ingresos por aprovechamientos derivados de la concesión de los terrenos de la feria, concesión de eventos especiales, cobro por ingresos a baños y estacionamientos en terrenos de la feria.
- b) Se recibió por concepto de subsidio del Municipio de Villa de Álvarez, Colima la cantidad de \$ 473,333.31
- c) Al 30 de abril de 2022 se tiene recaudado el 51.13 % de los ingresos presupuestados que son \$ 3'605,000.00.

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

Al 30 de abril del 2022 El Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA) no cuenta con Deuda Pública.

## 12. Calificaciones otorgadas

El Instituto de Festejos Charro Taurinos y Exposiciones de Villa de Álvarez, Colima (IFCEVA) no cuenta ninguna calificación crediticia.

#### 13.Proceso de mejora

- a) Se atienden las observaciones y recomendaciones que emiten las entidades fiscalizadoras a fin de mejorar los procesos de control interno, los cuales se plasmaran en Manuales de Procedimientos.
- Se lleva a cabo revisiones continúas para mejorar el desempeño financiero a fin de alcanzar las metas propuestas al inicio del ejercicio, evaluando su avance.

### 14.Información de Mejora

Sin información que manifestar

#### 15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que manifestar

# 16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas

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

La información contable se encuentra firmada en cada página de la misma e incluye 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".

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

Director General	Tesorera
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	1,843,263.31
2	MAS 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 obsole	escencia 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	1,843,263.31
	Director General	Tesorera
	Ing. César Octavio Gaitán Colín	.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez

#### Notas:

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD DEL EMISOR"

<sup>1.-</sup> SE DEBERAN INCLUIR LOS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS QUE NO SE REGULARIZARON PRESUPUESTARIAMENTE DURANTE EL EJERCICIO

<sup>2.-</sup> LOS INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS SE REGULARIZARAN PRESUPUESTARIAMENTE DE ACUERDO A LA LEGISLACION APLICABLE



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTE DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Clave	Descripción	Importe
1	TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	2,779,141.34
2	MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	210,506.13
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2	Materias y Suministros	0.00
2.3	Mobiliario y equipo de administración	0.00
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	210,506.13
2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
2.9	Activos biológicos	0.00
2.10		0.00
2.11	3	0.00
2.12		0.00
2.13	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0.00
2.14		0.00
2.15	1 3	0.00
2.16		0.00
2.17	· • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	0.00
2.18		0.00
2.19	· ·	0.00
2.20	, ,	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3	MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de inventarios	0.00
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00
4	TOTAL DE GASTO CONTABLE	2,568,635.21
	Director General Tesorera	
-	Ing. César Octavio Gaitán Colín C.P. Susana Ivette Caste	llanos Sánchez

NOTA: SE DEBERAN INCLUIR LOS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS QUE NO SE REGULARIZARON PRESUPUESTARIAMENTE DURANTE EL EJERCICIO.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 30/06/2022 20:03:51 Pág.: 35



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	344,500.00	2,435,307.61	2,467,872.21	311,935.40	-32,564.60
ACTIVO CIRCULANTE	344,500.00	2,224,801.48	2,467,872.21	101,429.27	-243,070.73
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	344,500.00	2,019,743.31	2,263,248.21	100,995.10	-243,504.90
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	434.17	0.00	434.17	434.17
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	204,624.00	204,624.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	0.00	210,506.13	0.00	210,506.13	210,506.13
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	210,506.13	0.00	210,506.13	210,506.13
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Director General	lesorera
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez

Fecha: 30/06/2022 20:03:53



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	(1.000)	Moneda de Contratación País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0.00	0.00
Total de Otros Pasivos			0.00	692,807.30
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			0.00	692,807.30

Fecha: 30/06/2022 20:03:54



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación País Periodo Periodo Periodo
"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE COI	RRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"
Director General	Tesorera
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez

Fecha: 30/06/2022 20:03:54

Información Presupuestaria



# Información Presupuestaria Estado Analítico de Ingresos





### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Clasificación por Rubro de Ingresos							
Clave I Rubro	Presupuestaria Descripción  Concepto	Estimado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Recaudado Ene-Abr	Diferencia Ene-Abr
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	728,333.12	0.00	728,333.12	1,369,930.00	1,369,930.00	641,596.88
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACION DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	473,333.32	0.00	473,333.32	473,333.31	473,333.31	-0.01
10	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL:	1,201,666.44	0.00	1,201,666.44	1,843,263.31	1,843,263.31	641,596.87
	Ingresos excedentes:			1,201,666.44			641,596.87
	Director General			٦	<sup>-</sup> esorera		
Ing. César Octavio Gaitán Colín  C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez							

Fecha: 30/06/2022 20:04:01 Pág.: 41



# Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Fuente de Financiamiento				Ingreso			
Clave Presupuestaria Descripción Rubro Concepto		Estimado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Recaudado Ene-Abr	Diferencia Ene-Abr
Transfer Schloopte		(1)	Ene-Abr (2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O	ESTATAL Y DE LOS						
MUNICIPIOS	- <u> </u>	728,333.12	0.00	728,333.12	1,369,930.00	1,369,930.00	641,596.88
1 IMPUESTOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 DERECHOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 PRODUCTOS 1		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 APROVECHAMIENTOS 2		728,333.12	0.00	728,333.12	1,369,930.00	1,369,930.00	641,596.88
8 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, C DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FOND	•	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS P LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, A EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	AUTÓNOMOS Y DEL	473,333.32	0.00	473,333.32	473,333.31	473,333.31	-0.01
2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGUR	DAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PI INGRESOS 3	RESTACION DE SERVICIOS Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SU PENSIONES Y JUBILACIONES	BSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y	473,333.32	0.00	473,333.32	473,333.31	473,333.31	-0.01
10 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIA	MIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL:	1,201,666.44	0.00	1,201,666.44	1,843,263.31	1,843,263.31	641,596.87
	Ingresos excedentes:			1,201,666.44			641,596.87
Director General				Т	esorera		
Ing. César Octavio Gaitán  "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADO					e Castellanos Sár	nchez	

Fecha: 30/06/2022 20:04:06 Pág.: 42



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Fuente de Financiamiento						
Clave Presupuestaria Descripción Rubro Concepto	Estimado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Recaudado Ene-Abr	Diferencia Ene-Abr
'	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)

Nota: Estas firmas corresponden al ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

- 1.- Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos
- 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 paraestatatal 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.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 30/06/2022 20:04:06 Pág.: 43

### Información Presupuestaria

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos





#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Cap-Con         Concepto         Ene-Abr (1)         (Reducciones) Ene-Abr (2)         Ene-Abr (3=1+2)         Ene-Abr (4)         Ene-Abr (5)           1 0 SERVICIOS PERSONALES         454,752.20         422,689.81         877,442.01         772,617.09         772,617.09         1           1 1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE         76,967.24         292,078.07         369,045.31         369,045.31         369,045.31           1 2 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO         197,009.04         15,105.24         212,114.28         212,114.28         212,114.28         212,114.28           1 3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES         56,957.96         0.00         56,957.96         3,000.00         3,000.00           1 4 SEGURIDAD SOCIAL         9,149.40         0.00         9,149.40         0.00         0.00           1 5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS         103,835.24         115,506.50         219,341.74         188,457.50           1 6 PREVISIONES         8,333.32         0.00         8,333.32         0.00         0.00           1 7 PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS         2,500.00         0.00         2,500.00         0.00         0.00	operation ne-Abr  6=3-4)  04,824.92  0.00  0.00  53,957.96  9,149.40  30,884.24  8,333.32  2,500.00  29,124.55  3,638.32
1   0   SERVICIOS PERSONALES   454,752.20   422,689.81   877,442.01   772,617.09   772,617.09   1   1   REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE   76,967.24   292,078.07   369,045.31   369,045.31   369,045.31   369,045.31   3   3   3   3   3   3   3   3   3	04,824.92 0.00 0.00 53,957.96 9,149.40 30,884.24 8,333.32 2,500.00 29,124.55
(1) (2) (3=1+2) (4) (5)  1 0 SERVICIOS PERSONALES 454,752.20 422,689.81 877,442.01 772,617.09 772,617.09 1 1 1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE 76,967.24 292,078.07 369,045.31 369,0	04,824.92 0.00 0.00 53,957.96 9,149.40 30,884.24 8,333.32 2,500.00 29,124.55
1         1         REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE         76,967.24         292,078.07         369,045.31	0.00 0.00 53,957.96 9,149.40 30,884.24 8,333.32 2,500.00 29,124.55
1       2       REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO       197,009.04       15,105.24       212,114.28       212,114.28       212,114.28         1       3       REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES       56,957.96       0.00       56,957.96       3,000.00       3,000.00         1       4       SEGURIDAD SOCIAL       9,149.40       0.00       9,149.40       0.00       0.00       0.00         1       5       OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS       103,835.24       115,506.50       219,341.74       188,457.50       188,457.50         1       6       PREVISIONES       8,333.32       0.00       8,333.32       0.00       0.00         1       7       PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS       2,500.00       0.00       2,500.00       0.00       2,500.00       0.00       0.00       0.00         2       0       MATERIALES Y SUMINISTROS       95,747.36       442,742.78       538,490.14       509,365.59       378,399.65         2       1       MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS       11,499.96       -4,546.81       6,953.15       3,314.83       3,314.83         0       2       ALIMENTOS Y UTENSILIOS       39,080.88       20,052.69       59,133.57 <t< td=""><td>0.00 53,957.96 9,149.40 30,884.24 8,333.32 2,500.00 29,124.55</td></t<>	0.00 53,957.96 9,149.40 30,884.24 8,333.32 2,500.00 29,124.55
1       3       REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES       56,957.96       0.00       56,957.96       3,000.00       3,000.00         1       4       SEGURIDAD SOCIAL       9,149.40       0.00       9,149.40       0.00       0.00         1       5       OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS       103,835.24       115,506.50       219,341.74       188,457.50       188,457.50         1       6       PREVISIONES       8,333.32       0.00       8,333.32       0.00       0.00         1       7       PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS       2,500.00       0.00       2,500.00       0.00       2,500.00       0.00       0.00       0.00         2       0       MATERIALES Y SUMINISTROS       95,747.36       442,742.78       538,490.14       509,365.59       378,399.65         2       1       MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES       11,499.96       -4,546.81       6,953.15       3,314.83       3,314.83         2       2       ALIMENTOS Y UTENSILIOS       39,080.88       20,052.69       59,133.57       50,498.74       50,498.74         2       3       MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION       0.00       0.00       0.00       0.00	53,957.96 9,149.40 30,884.24 8,333.32 2,500.00 29,124.55
1 4       SEGURIDAD SOCIAL       9,149.40       0.00       9,149.40       0.00       0.00         1 5       OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS       103,835.24       115,506.50       219,341.74       188,457.50       188,457.50         1 6       PREVISIONES       8,333.32       0.00       8,333.32       0.00       0.00         1 7       PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS       2,500.00       0.00       2,500.00       0.00       0.00         2 0       MATERIALES Y SUMINISTROS       95,747.36       442,742.78       538,490.14       509,365.59       378,399.65         2 1       MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES       11,499.96       -4,546.81       6,953.15       3,314.83       3,314.83         2 2       ALIMENTOS Y UTENSILIOS       39,080.88       20,052.69       59,133.57       50,498.74       50,498.74         2 3       MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION       0.00       0.00       0.00       0.00       0.00       0.00	9,149.40 30,884.24 8,333.32 2,500.00 29,124.55
1 5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS 1 103,835.24 115,506.50 219,341.74 188,457.50 188,457.50 1 6 PREVISIONES 8,333.32 0.00 8,333.32 0.00 0.00 1 7 PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS 2,500.00 0.00 2,500.00 0.00 0.00 2 0 MATERIALES Y SUMINISTROS 95,747.36 442,742.78 538,490.14 509,365.59 378,399.65 2 1 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES 0 OFICIALES 2 2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS 39,080.88 20,052.69 59,133.57 50,498.74 50,498.74 2 3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	30,884.24 8,333.32 2,500.00 29,124.55
1 6       PREVISIONES       8,333.32       0.00       8,333.32       0.00       0.00         1 7       PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS       2,500.00       0.00       2,500.00       0.00       2,500.00       0.00       0.00         2 0       MATERIALES Y SUMINISTROS       95,747.36       442,742.78       538,490.14       509,365.59       378,399.65         2 1       MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES       11,499.96       -4,546.81       6,953.15       3,314.83       3,314.83         2 2       ALIMENTOS Y UTENSILIOS       39,080.88       20,052.69       59,133.57       50,498.74       50,498.74         2 3       MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION       0.00       0.00       0.00       0.00       0.00       0.00	8,333.32 2,500.00 29,124.55
1       7       PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS       2,500.00       0.00       2,500.00       0.00 <t< td=""><td>2,500.00 29,124.55</td></t<>	2,500.00 29,124.55
2 0 MATERIALES Y SUMINISTROS 95,747.36 442,742.78 538,490.14 509,365.59 378,399.65 2 1 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES 2 2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS 39,080.88 20,052.69 59,133.57 50,498.74 50,498.74 2 3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	29,124.55
2 1 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS 11,499.96 -4,546.81 6,953.15 3,314.83 3,314.83 OFICIALES 2 2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS 39,080.88 20,052.69 59,133.57 50,498.74 50,498.74 2 3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	
OFICIALES 2 2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS 39,080.88 20,052.69 59,133.57 50,498.74 50,498.74 2 3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	3,638.32
2 3 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	
	8,634.83
2 4 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION 18 499 92 357 340 15 375 840 07 358 988 67 273 473 45	0.00
2 4 WINTERINEES I MINITERINE 300,700.07 270,470.40	16,851.40
2 5 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO 4,166.64 -3,516.65 649.99 649.99 649.99	0.00
2 6 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS 3,333.32 4,789.43 8,122.75 8,122.75	0.00
2 7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS 12,500.00 64,671.61 77,171.61 31,720.89	0.00
2 8 MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00
2 9 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES 6,666.64 3,952.36 10,619.00 10,619.00 10,619.00	0.00
3 0 SERVICIOS GENERALES 621,999.52 795,856.69 1,417,856.21 1,268,952.53 963,588.93 1	48,903.68
3 1 SERVICIOS BASICOS 106,666.60 77,105.01 183,771.61 144,666.00 144,666.00	39,105.61
3 2 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO 105,666.56 391,160.08 496,826.64 480,160.00 458,120.00	16,666.64
3 3 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS 38,499.96 79,232.29 117,732.25 53,591.93 52,809.00	64,140.32
3 4 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES 2,500.00 -1,250.00 1,250.00 514.39 514.39	735.61
3 5 SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION 53,333.28 179,374.03 232,707.31 231,040.67 98,000.00	1,666.64
3 6 SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD 84,999.92 23,624.05 108,623.97 106,160.00 103,260.00	2,463.97
3 7 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS 3,333.28 -874.99 2,458.29 0.00 0.00	2,458.29
3 8 SERVICIOS OFICIALES 183,333.32 80,525.32 263,858.64 247,192.00 100,592.00	16,666.64
3 9 OTROS SERVICIOS GENERALES 43,666.60 -33,039.10 10,627.50 5,627.54 5,627.54	4,999.96
4 0 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS 3,333.32 14,366.68 17,700.00 17,700.00 17,700.00	0.00
4 1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00
4 2 TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00
4 3 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	0.00
4 4 AYUDAS SOCIALES 3,333.32 14,366.68 17,700.00 17,700.00 17,700.00	0.00
4 5 PENSIONES Y JUBILACIONES 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 30/06/2022 20:04:12 Pág.: 45



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por	: Clasificador por Objeto del Gasto	Egresos					
Clave Presu Cap-Con	puestaria Descripción Concepto	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
Сар-Соп	Concepto	(1)	Ene-Abr (2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
4 6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00		0.00	0.00	0.00	
5 0	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	25,833.28	189,672.85	215,506.13	210,506.13	0.00	5,000.00
5 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	25,833.28	-20,833.28	5,000.00	0.00	0.00	
5 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00		0.00	0.00	0.00	
5 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00		0.00	0.00	0.00	
5 4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	210,506.13	210,506.13	210,506.13	0.00	0.00
5 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 7	ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 0	INVERSION PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 1	OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 2	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 0	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 3	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 4	CONCESION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7 9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 0	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8 5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 0	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 1	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 2	INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 3	COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 4	GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 30/06/2022 20:04:12 Pág.: 46



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Clasificador por Objeto del Gasto		Egresos				
Clave Presupuestaria Descripción Cap-Con Concepto	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
25.03.7.0	(1)	Ene-Abr (2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
9 5 COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 6 APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 9 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GA	ASTO: 1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
Director General			Teso	orera		
Ing. César Octavio Gaitán Colín		C.P.	Susana Ivette	Castellanos Sán	chez	

Fecha: 30/06/2022 20:04:12 Pág.: 47



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Económica (Tipo de Gasto)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Clasificación Económica	Egresos					
Clave Presupuestaria Descripción TG Concepto	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
<u>'</u>	(1)	Ene-Abr (2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
1 GASTO CORRIENTE	1,175,832.40	1,675,655.96	2,851,488.36	2,568,635.21	2,132,305.67	282,853.15
2 GASTO DE CAPITAL	25,833.28	189,672.85	215,506.13	210,506.13	0.00	5,000.00
3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 PARTICIAPCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO:	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
Director General			Teso	orera		
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez					

Fecha: 30/06/2022 20:04:16 Pág.: 48



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Administrativa

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Clasificación Administrativa						
Clave Presupuestaria Descripción UP-UR-UE Concepto	Aprobado Ene-Abr (1)	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr (2)	Modificado Ene-Abr (3=1+2)	Devengado Ene-Abr (4)	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr (6=3-4)
01 INSTITUTO DE FESTEJOS CHARRO TAURINO Y EXPOSICIONES DE VILLA DE ALVAREZ, COLIMA	1,201,665.68		3,066,994.49	·	2,132,305.67	287,853.15
01 01 INSTITUTO DE FESTEJOS CHARRO TAURINO Y EXPOSICIONES DE VILLA DE ALVAREZ, COLIMA	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
01 01 01 INSTITUTO DE FESTEJOS CHARRO TAURINO Y EXPOSICIONES DE VILLA DE ALVAREZ, COLIMA	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
TOTAL DEL GASTO:	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
Director General			Tes	orera		
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez					

Fecha: 30/06/2022 20:04:21 Pág.: 49



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Clasificación Funcional			Egresos			
Clave Presupuestaria Descripción Fin-Fun Concepto	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
01 GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 01 LEGISLACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 02 JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 03 COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 04 RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 05 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 06 SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07 ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 08 OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 DESARROLLO SOCIAL	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
02 01 PROTECCION AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 02 VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 03 SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 04 RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
02 05 EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 06 PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02 07 OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 01 ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 02 AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 03 COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 04 MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 05 TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 06 COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 07 TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 08 CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03 09 OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 01 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 02 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
04 03 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fecha: 30/06/2022 20:04:25



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Clasificación Funcional Egresos								
Clave Presupuestaria Fin-Fun	Descripción Concepto		Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr (2)	Modificado Ene-Abr (3=1+2)	Devengado Ene-Abr (4)	Pagado Ene-Abr (5)	Subejercicio Ene-Abr (6=3-4)
				`		· .		
		TOTAL DEL GASTO:	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
	Director General				Teso	orera		
Ir	ng. César Octavio Gaitán Colín	_			Susana Ivette	Castellanos Sán	 chez	

Fecha: 30/06/2022 20:04:25



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Fuente de Financiamiento

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Fuente de Financiamiento							
Clave Presupuestaria Descripción FF-OF-RF Concepto		Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones) Ene-Abr	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
01 NO ETIQUETADO		1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
01 01 RECURSOS FISCALES		1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
01 01 01 RECURSOS FISCALES		1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
01 07 OTROS RECURSOS DE LIBRE DISPOSICIÓN		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
01 07 01 REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL DEL GASTO:	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
Director General				Teso	orera		
Ing. César Octavio Gaitán Colín		C.P. Susana Ivette Castellanos Sánchez					

Fecha: 30/06/2022 20:04:30 Pág.: 52



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Ubicación Geográfica

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

_Análisis por: Ubicación Geográfica						
Clave Presupuestaria Descripción	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
Ent-Mun-Loc-Col Concepto	(1)	Ene-Abr (2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
06 COLIMA	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
06 002 COLIMA	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
TOTAL DEL GASTO:	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
Director General			Tes	orera		
Ing. César Octavio Gaitán Colín		C.P.	. Susana Ivette	Castellanos Sár	nchez	

Fecha: 30/06/2022 20:04:34 Pág.: 53

### Información de Deuda





#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

**ENDEUDAMIENTO NETO** 

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B	
Créditos Banca	arios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00	
Otros Instrumentos	s de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00	
TOTAL	0.00	0.00	0.00	
Director General		Tesorera		
Ing. César Octavio Gaitán Colín	C.P. Susana	a Ivette Castellanos Sái	nchez	

Fecha: 30/06/2022 20:04:37



#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental INTERESES DE LA DEUDA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00
Director General	Tesorera	
Ing. César Octavio Gaitán Colín C.P. Su:	sana Ivette Castellanos Sár	nchez

Fecha: 30/06/2022 20:04:38 Pág.: 56

Información Programática





#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental

#### GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

Análisis por: Modalidad de Programa	Egresos					
Clave Presupuestaria Descripción GGasto-TProg-Mod Concepto	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
	(1)	Ene-Abr (2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
1 GASTO PROGRAMABLE	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
1 1 SUBSIDIOS: SECTOR SOCIAL Y PRIVADO O ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	1,201,665.68			2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
1 1 S SUJETOS A REGLAS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 1 U OTROS SUBSIDIOS	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
1 2 DESEMPEÑO DE LAS FUNCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 E PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 B PROVISION DE BIENES PUBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 P PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 F PROMOCIÓN Y FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 G REGULACIÓN Y SUPERVISIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 A FUNCIONES DE LAS FUERZAS ARMADAS (ÚNICAMENTE GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 R ESPECÍFICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 2 K PROYECTOS DE INVERSIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 ADMINISTRATIVOS Y DE APOYO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 M APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 O APOYO A LA FUNCIÓN PÚBLICA Y AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 3 W OPERACIONES AJENAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 COMPROMISOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 L OBLIGACIONES DE CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIÓN JURISDICCIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 4 N DESASTRES NATURALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 J PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 T APORTACIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Y APORTACIONES A FONDOS DE ESTABILIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 5 Z APORTACIONES A FONDOS DE INVERSIÓN Y REESTRUCTURA DE PENSIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 PROGRAMAS DE GASTO FEDERALIZADO (GOBIERNO FEDERAL)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 6 I GASTO FEDERALIZADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 GASTO NO PROGRAMABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 C PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 D COSTO FINANCIERO, DEUDA O APOYOS A DEUDORES Y AHORRADORES DE LA BANCA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 1 H ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON REPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Fecha: 30/06/2022 20:04:44 Pág.: 58



### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022

_Análisis por: Modalidad de Programa						
Clave Presupuestaria Descripción  GGasto-TProg-Mod Concepto	Aprobado Ene-Abr	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado Ene-Abr	Devengado Ene-Abr	Pagado Ene-Abr	Subejercicio Ene-Abr
	(1)	Ene-Abr (2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
	.,	.,			.,	
TOTAL DEL GASTO:	1,201,665.68	1,865,328.81	3,066,994.49	2,779,141.34	2,132,305.67	287,853.15
Director General			Tese	orera		
Ing. César Octavio Gaitán Colín			Susana Ivette	Castellanos Sán	nchez	

Fecha: 30/06/2022 20:04:44 Pág.: 59

Indicadores de Postura Fiscal



Pág.: 60



Concepto

#### Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental INDICADORES DE POSTURA FISCAL DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022 (Cifras en Pesos)

Estimado/Aprobado

Recaudado/Pagado

Devengado

1,201,666.44	1,843,263.31	1,843,263.31
1,201,665.68	2,779,141.34	2,132,305.67
0.76	-935,878.03	-289,042.36
Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
0.76	-935,878.03	-289,042.36
0.00	0.00	0.00
0.76	-935,878.03	-289,042.36
Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00
	Tesorera	
C.P. Susana	Ivette Castellanos Sán	chez
	1,201,665.68 0.76  Estimado/Aprobado 0.76 0.00 0.76  Estimado/Aprobado 0.00 0.00 0.00	1,201,665.68       2,779,141.34         0.76       -935,878.03         Estimado/Aprobado       Devengado         0.76       -935,878.03         0.00       0.00         0.76       -935,878.03         Estimado/Aprobado         Devengado         0.00       0.00         0.00       0.00         0.00       0.00         0.00       0.00         0.00       0.00

Fecha: 30/06/2022 20:04:46 Pág.: 61