



Municipio de Calvillo

MUNICIPIO DE CALVILLO

CUENTA PÚBLICA MENSUAL

ABRIL 2021



Municipio de Calvillo

MUNICIPIO DE CALVILLO

CUENTA PÚBLICA MENSUAL ABRIL 2021

INFORMACIÓN CONTABLE

1. Estado de situación financiera.
2. Estado de variación en la hacienda pública.
3. Estado de cambio en la situación financiera.
4. Informes sobre pasivos contingentes
5. Notas a los estados financieros.
6. Estado analítico del activo.
7. Estado analítico de deuda y otros pasivos.
8. Estado de actividades.
9. Estado de flujos de efectivo.
10. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables.
11. Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables.

MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Abril de 2021 y 2020
(Pesos)

CONCEPTO	Año 2021	Año 2020	CONCEPTO	Año 2021	Año 2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$50,329,485.38	\$13,309,011.57	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$7,309,920.61	\$8,881,224.98
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$3,585,012.56	\$2,714,932.19	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$708,553.20	\$550,310.23
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$4,177,115.31	\$19,812.11	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$8,403,673.96	\$315,789.47
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	\$2,597.80	\$5,721.84	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	\$58,064,211.05	\$16,049,477.71	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$2,377,924.99	\$501,033.93
			Total de Pasivos Circulantes	\$18,800,072.76	\$10,346,358.61
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$141,072.96	\$141,072.96	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$101,385,692.48	\$102,725,251.53	Deuda Pública a Largo Plazo	\$11,052,631.66	\$24,609,829.97
Bienes Muebles	\$43,084,680.11	\$43,052,430.10	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	\$978,437.05	\$978,437.05	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$231,620.78	-\$231,620.78	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	\$25,718.00	\$25,718.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$11,052,631.66	\$24,609,829.97
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	\$29,852,704.42	\$34,958,188.58
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Total de Activos No Circulantes	\$145,383,979.84	\$146,701,288.88	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	\$203,448,190.89	\$162,750,766.59	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	\$21,198,834.64	\$21,198,834.64
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$152,396,651.83	\$108,180,688.15
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$46,194,200.40	\$24,388,577.11
			Revalúos	\$102,313,028.13	\$79,876,377.17
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$173,555,486.47	\$129,378,522.79
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	\$203,448,190.89	\$164,337,711.37

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

TSJ Jesús Díez Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

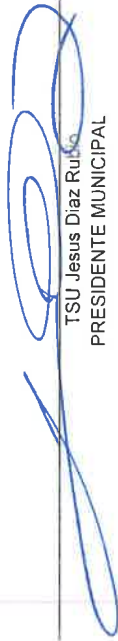
L.C. Ma. Inés Ramos Lara
SINDICA MUNICIPAL

COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2021
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020					
Aportaciones	\$21,198,834.64				\$21,198,834.64
Donaciones de Capital	\$21,198,834.64				\$21,198,834.64
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
	0.00				0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		\$83,792,111.04	\$24,388,577.11		\$108,180,688.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$79,876,377.17	\$24,388,577.11		\$24,388,577.11
Revalúos		0.00		0.00	\$79,876,377.17
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		\$3,915,733.87			\$3,915,733.87
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				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 2020	\$21,198,834.64	\$83,792,111.04	\$24,388,577.11	0.00	\$129,379,522.79
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021					
Aportaciones	0.00				0.0
Donaciones de Capital	0.00				0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		\$22,436,650.96	\$23,366,257.50		\$45,802,908.46
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$22,436,650.96	\$47,781,145.18		\$47,781,145.18
Revalúos		0.00	-\$24,388,577.11		-\$1,951,926.15
Reservas		0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
			-\$26,310.57		-\$26,310.57
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021				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 2021	\$21,198,834.64	\$106,228,762.00	\$47,754,834.61	0.00	\$175,182,431.25

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



TSU Jesus Diaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL



Lic. Ma. Inesencia Ramos Lara
SINDICA MUNICIPAL



L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN



Ma. Consuelo Muñoz Hernández
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2021
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0.00	\$40,697,424.30
Activo Circulante	0.00	\$42,014,733.34
Efectivo y Equivalentes	0.00	\$37,020,473.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	\$840,080.37
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	\$4,157,303.20
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	\$3,124.04	0.00
Activo No Circulante	\$1,317,309.04	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$1,339,559.05	0.00
Bienes Muebles	0.00	\$22,250.01
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
PASIVO	0.00	\$5,105,484.16
Pasivo Circulante	\$8,451,714.15	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	\$1,571,304.37
Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$58,242.97	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$8,087,884.49	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	\$1,876,891.06	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	\$13,557,198.31
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	\$13,557,198.31
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$45,802,908.46	0.00
Hacienda Pública/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 Pública/Patrimonio Generado	\$44,215,963.68	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$21,805,623.29	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$22,436,650.96	0.00
Revalúos	0.00	0.00

Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	\$26,310.57
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/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 responsabilidad del emisor

TSU Jesus Diaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic. Ma. Inocencia Ramos Lara
SINDICA MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y

Ma, Consuelo Muñoz Hernández
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y
HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE CALVILO
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL MES DE ABRIL DEL 2021



Municipio de Calvillo

Enumerar sus pasivos contingentes correspondientes al periodo que informa:

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación con el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

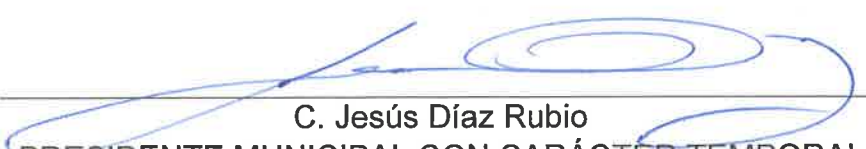
Este ente público informa que actualmente se tienen laudos pendientes derivados de las demandas de extrabajadores, cuyo monto se encuentra estimado, sin embargo, por cada día que pasa estos van acumulándose y representan una obligación como consecuencia de un evento futuro.

Al 30 de abril del 2021 se cuenta con el siguiente saldo.

MUNICIPIO DE CALVILLO
ESTADO DE AGUASCALIENTES
 Auxiliares de Cuentas del 01/ene/2021 al 30/abr/2021
 Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 7410 a la 7410)
 Cuentas de Registro

Cuenta Poliza Fecha	Nombre de la Cuenta Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		
						Cargos	Abonos	Saldos
7410-01-001				2011-DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIO	\$8,136,385.33	\$0.00	\$0.00	\$8,136,385.33
7410-01-002				2013-DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIO	\$703,041.99	\$0.00	\$0.00	\$703,041.99
7410-01-003				2014-DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIO	\$3,556,690.43	\$0.00	\$0.00	\$3,556,690.43
7410-01-004				2015-DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIO	\$304,558.20	\$0.00	\$0.00	\$304,558.20
Total :					12,700,675.95	0.00	0.00	12,700,675.95

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.



C. Jesús Díaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL CON CARÁCTER TEMPORAL



Lic. Ma Inocencia Ramos de Lara
SINDICA MUNICIPAL



L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN



C. Ma. Consuelo Muñoz Hernández
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE CALVILLO**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****ABRIL 2021****Municipio de Calvillo****I. INFORMACION CONTABLE**

De conformidad al artículo 16, fracción I, inciso e) y Art. 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes a la cuenta pública del mes de abril 2021 con los siguientes apartados:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

A) NOTAS DE DESGLOSE

Se revela, en este apartado, la composición del saldo de cada una de las cuentas con movimientos derivados de operaciones financieras y presupuestales del municipio durante el mes de abril 2021 .

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**ACTIVO****EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.****1. FONDOS POR AFECTACIÓN****BANCOS**

CUENTA CONTABLE	CUENTA BANCARIA	IMPORTE
1112-01-01-001	DIRECTO INGRESOS PROPIOS CTA 0464781839	\$266,511.80
1112-01-01-003	PARTICIPACIONES 2020 1083045966 FISCALIZACION Y RECAUDACION 2020	\$22,723.07
1112-01-01-004	1083045975	\$0.00
1112-01-01-005	ISR PARTICIPABLE 2020 1083045984	\$0.00
1112-01-01-006	NOMINA 2020 1090955399	\$1,938,354.97

1112-01-01-008	RESARCITORIO 2020 1083045948	\$302,195.49
1112-01-01-009	TURISMO Y CULTURA 2020 CTA. 01090955429	\$0.00
1112-01-01-010	RETENCIONES DE OBRA 2020 CTA. 01090955438	\$119,429.82
1112-01-01-011	COVID CTA 1097769111	\$4,149.11
1112-01-01-012	INGRESOS A LA SANTA CRUZ 2020 CTA 01097769102	\$3,675,414.84
1112-01-01-014	RESARCITORIO 2021 CTA. 1121039803	\$1,070,111.65
1112-01-01-015	CONVENIO IEA 1104425520	\$77,415.51
1112-01-01-016	FISCALIZACION Y RECAUDACION 2021 CTA 1121039821	\$890,668.71
1112-01-01-017	PARTICIPACIONES 2021 CTA 1121039830	\$8,907,093.59
1112-01-01-018	IMPUESTO S/RENTA PARTICIPABLE 2021 1121039812	\$4,108,234.83
1112-01-02-001	BANCOMER 016683213	\$41,065.68
1112-01-02-002	BANCOMER 0161473913	\$142,549.90
1112-01-02-014	BANCOMER 0111229141 APOYOS	\$80,255.03
1112-01-03-001	AZTECA INGRESOS 01720120293400	\$536,116.27
1112-02-01-002	FISM 2021 CTA. 1104425548	\$12,416,429.50
1112-03-01-002	FORTAMUN 2021 CTA. 1104425539	\$4,274,065.99
TOTAL		\$38,872,785.76

En el periodo correspondiente al mes de abril del 2021 el municipio registró las siguientes cuentas con fondos de Afectación Específica e Inversiones Temporales.

CONTRATO DE INVERSION	505632180	\$6,647,330.23
CONTRATO DE INVERSION	505661889	\$295,100.13
CONTRATO DE INVERSION	1136265110	\$293.40
CONTRATO DE INVERSION	506311507	\$4,498,764.54
TOTAL		\$11,441,488.30

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.

2. INGRESOS POR RECUPERAR

Al 30 de abril se cuenta con un saldo de \$ 1,142,741.58 tienen su origen a partir del registro de convenios de pago de impuestos entre el contribuyente.

Los ingresos del municipio, con excepción de los convenios, se registran de acuerdo con el siguiente cuadro publicado en el DOF 09 de diciembre del 2009.

Debido a lo anterior, no se registra el momento contable del Devengado y por ende no se generan cuentas por cobrar referentes a Ingresos por Recuperar de los ingresos percibidos por el municipio.

3. DERECHOS A RECIBIR

DEUDORES DIVERSOS.

El saldo de la cuenta de Deudores Diversos se compone de la siguiente manera:

a) DEUDORES POR ANTICIPOS A LA TESORERIA.

El mes de abril cuenta con un saldo de \$ 40,863.9 correspondiente a fondos revolventes pendientes de reintegrar o comprobar.

b) ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS.

CONCEPTO	MONTO
GASTOS POR COMPROBAR Y VIATICOS	\$ 78,190.26
PRESTAMOS A FONDOS FEDERALES POR PAGO DE IMPUESTOS	\$ 1,899,109.30
OTROS DEUDORES	\$ 90.00
TOTAL	\$ 1,977,389.56

En la cuenta de **Derechos a recibir a Largo Plazo** se cuenta con un saldo de ejercicios anteriores por \$141, 072.98 que representa el monto de los Depósitos en Garantía realizados a terceros.

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO.

4.BIENES DISPONIBLES

En el periodo correspondiente al mes de abril 2021, no se realizaron operaciones financieras relacionadas con Inventarios de Materias Primas para su transformación.

5. ALMACEN

En el periodo correspondiente al mes abril 2021, el municipio no registro operaciones financieras relacionadas con Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.

INVERSIONES FINANCIERAS.

6. FIDEICOMISOS

En el periodo correspondiente al mes de abril 2021, no se asignaron recursos en los rubros de Fideicomisos, Mandatos y contratos Análogos.

7. PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

En el periodo correspondiente al mes de abril 2021, se cuenta con el saldo en la cuenta de inversión de participaciones de:

CONTRATO DE INVERSION	505661889	\$295,100.13
CONTRATO DE INVERSION	1136265110	\$293.40
CONTRATO DE INVERSION	506311507	\$4,498,764.54
TOTAL		\$4,794,158.07

8. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

a) Durante el ejercicio 2020, se ha optado el criterio de registrar las adquisiciones de bienes muebles aplicando el criterio de contabilizar en activo cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 70 veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización (UMA) y clasificando en gastos todo lo que sea menor a dicho monto.

En lo que refiere a depreciaciones, éstas no se han registrado debido a que se está trabajando en la conciliación entre el inventario físico y el saldo existente en contabilidad. Además, aún se encuentran en proceso de aprobación los criterios aplicables. Dentro de este punto se está trabajando en el módulo de Bienes Patrimoniales agregado recientemente al sistema informático donde se llevan a cabo los registros contables (SAACG – Sistema Automatizado

de Administración y Contabilidad Gubernamental), esta herramienta agilizará el trabajo relacionado con depreciaciones y registro de bienes patrimoniales.

b) En cumplimiento a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, toda obra que está en ejecución por parte del municipio es registrada en las cuentas de Activo No circulante de Construcciones en Proceso para su control.

Al cierre del mes de abril 2021, dichas cuentas tienen el saldo siguiente:

1	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	2,849,788.50
2	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	38,002,383.64
	TOTAL	\$ 40,852,172.14

9. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles y sus amortizaciones se encuentran en el mismo proceso de regularización que los bienes muebles.

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

10. ESTIMACIONES

En el periodo correspondiente al mes de abril 2021, no registró operaciones financieras relacionadas con estimaciones y deterioros derivados de cuentas incobrables, activos biológicos, estimación de inventarios y cualquier otro que aplique

OTROS ACTIVOS

11. OTROS ACTIVOS

Otros Activos Circulantes se componen de las operaciones relacionadas con el Subsidio al Empleo pagado a los trabajadores pendiente de acreditar, dicho subsidio deriva de la aplicación de tarifas para determinar las retenciones que por ley se realizan al personal del municipio.

PASIVO

1. CUENTAS POR PAGAR

POR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES

En el mes de abril de 2021 los saldos pendientes de pago para este capítulo son de \$0.00.

POR CONCEPTO DE MATERIALES Y SUMINISTROS; SERVICIOS GENERALES; BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

La cantidad total por pagar a proveedores es de \$ 4, 211,053.52 cuenta con una fecha de vencimiento menor a 365 días. Los detalles por proveedor se encuentran en el reporte analítico del pasivo.

POR CONCEPTO DE INVERSION PÚBLICA.

La cuenta de Contratistas por pagar, incluye el registro de anticipos de obra. Se integra por obras de fondos varios que incluyen recursos propios y federales y el saldo pendiente de pago es de \$0.00.

RETENCIONES POR PAGAR

IMPUESTOS: Cuenta con un saldo de \$ 1,924,116.13 que representa las retenciones realizadas a los trabajadores, por concepto de honorarios y arrendamiento tanto de recursos propios como federales.

RETENCIONES A TERCEROS: Tiene un saldo de \$ 709, 398.99 compuesto de aportaciones al ISSSPEA, retenciones sindicales, retenciones de inversión pública y aportaciones al Plan de Previsión Social a beneficio de los trabajadores.

2. FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O GARANTIA

En el mes de abril 2021, no existen saldos en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo

3.PASIVOS DIFERIDOS

La cuenta de anticipos a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios tiene un saldo de \$ 799.99 en el mes de abril 2021.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES INGRESOS DE GESTIÓN DE



Municipio de Calvillo

MUNICIPIO DE CALVILLO ESTADO DE AGUASCALIENTES Estado sobre el ejercicio de los Ingresos por Ente Público/ Rubro/Tipo

Del 01/ene/2021 Al 30/abr/2021

Rubro		Ingreso Estimado	Ingresos Recaudados	Avance de Recaudación (Recaudación / Estimación)
0.00	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
100	Endeudamiento interno	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
2.00	Endeudamiento externo	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
3.00	Financiamiento Interno	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
1.00	IMPUESTOS	\$ 20,905,860.63	\$ 16,356,879.42	78.24 %
1100	Impuestos sobre los ingresos	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
12.00	Impuestos sobre el patrimonio	\$ 13,086,472.17	\$ 12,457,400.56	95.19 %
13.00	Impuestos sobre la producción, el consumo y las transacciones	\$ 3,693,126.85	\$ 879,710.04	23.82 %
14.00	Impuestos al comercio exterior	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
15.00	Impuestos sobre Nóminas y Asimilables	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
16.00	Impuestos Ecológicos	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
17.00	Accesorios de Impuestos	\$ 1,774,873.29	\$ 1,138,874.57	64.16 %
18.00	Otros Impuestos	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
19.00	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 2,351,388.32	\$ 1,880,894.25	79.99 %
2.00	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
2100	Aportaciones para Fondos de Vivienda	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
22.00	Cuotas para la Seguridad Social	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
23.00	Cuotas de Ahorro para el Retiro	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
24.00	Otras Cuotas y Aportaciones para la seguridad social	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
25.00	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
3.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
3100	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
39.00	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
4.00	DERECHOS	\$ 25,479,205.24	\$ 10,647,392.52	39.92 %
4100	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	\$ 425,220.35	\$ 199,803.91	46.98 %
43.00	Derechos por prestación de servicios	\$ 24,601,103.19	\$ 10,073,267.96	39.06 %
44.00	Otros Derechos	\$ 82,579.63	\$ 33,782.84	40.90 %
45.00	Accesorios de Derechos	\$ 201,435.33	\$ 59,043.13	29.31 %

	49.00	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 168,866.74	\$ 281,494.68	166.69
5.00		PRODUCTOS	\$ 968,636.07	\$ 497,461.55	51.35
	5100	Productos	\$ 968,636.07	\$ 497,461.55	51.35
	59.00	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
6.00		APROVECHAMIENTOS	\$ 3,301,414.46	\$ 635,950.78	9.22
	6100	Aprovechamientos	\$ 2,335,832.96	\$ 635,950.78	10.72
	62.00	Aprovechamientos Patrimoniales	\$ 965,581.50	\$ 0.00	0.00
	63.00	Accesorios de Aprovechamientos	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	69.00	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
7.00		INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	71.00	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	72.00	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	73.00	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	74.00	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	75.00	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	76.00	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	77.00	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	78.00	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	79.00	Otros Ingresos	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
8.00		PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ 2,14,487,836.45	\$ 86,894,617.00	40.63
	8100	Participaciones	\$ 127,015,237.50	\$ 53,533,276.00	41.95
	82.00	Aportaciones	\$ 85,320,779.60	\$ 31,162,680.00	37.05
	83.00	Convenios	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00
	84.00	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$ 2,151,819.35	\$ 2,198,661.00	102.17 %
	85.00	Fondos Distintos de Aportaciones	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
9.00		TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
	9100	Transferencias y Asignaciones	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
	93.00	Subsidios y Subvenciones	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
	95.00	Pensiones y Jubilaciones	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
	97.00	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	\$ 0.00	\$ 0.00	0.00 %
Total			\$ 265,142,952.85	\$ 115,032,301.27	42.71 %

Tributarios

IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	0.00 %
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$13,086,472.17	\$12,457,400.56	95.19 %
IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	\$3,693,126.85	\$879,710.04	23.82 %
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	0.00 %
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	\$0.00	\$0.00	0.00 %
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	0.00 %
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$1,774,873.29	\$1,138,874.57	64.16 %
OTROS IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	0.00 %
IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	\$2,351,388.32	\$1,880,894.25	79.99 %
Subtotal Tributarios	\$20,905,860.83	\$16,356,879.42	78.24 %

No Tributarios

I DERECHOS	\$25,479,205.24	\$10,647,302.52	39.02 %
II PRODUCTOS	\$968,636.07	\$497,461.55	51.35 %
III APROVECHAMIENTOS	\$3,301,414.46	\$635,950.78	9.22 %
IV CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	0.00 %
Subtotal No Tributarios	\$29,749,255.77	\$11,780,804.85	34.11 %

Otros

0.00 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	0.00 %
2.00 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	0.00 %
7.00 INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	0.00 %

8.00 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$214,487,836.45	\$86,894,617.00	40.63 %
9.00 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	0.00 %
Subtotal Otros	\$214,487,836.45	\$86,894,617.00	40.63 %

Total

\$265,142,952.85	\$115,032,301.27	42.71 %
-------------------------	-------------------------	----------------

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

2. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y EXTRAORDINARIOS

En el mes de abril 2021, no existen partidas del gasto en las subcuentas que representen más del 10% del total de los gastos.

II. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

3. MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO.

PATRIMONIO CONTRIBUIDO: En el mes de abril se tuvieron afectaciones a ejercicios anteriores en el resultado del ejercicio 2020.

En póliza D00106 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5000-20 rehabilitación y mantenimiento en malla sombra escuela cam, xiv enrique olivares de santana

En póliza D00107 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5001-20 rehabilitación y mantenimiento en malla sombra jardín de niños Octavio paz

En póliza D00108 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5002-20 rehabilitación y mantenimiento en malla sombra cubierta jardín de niños Carmen ramos en Ojocaliente.

En póliza D00109 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5003-20 rehabilitación y mantenimiento en malla sombra techumbre de cancha del cecati 186 en calvillo.

En póliza D00110 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5004-20 rehabilitación y mantenimiento en malla sombra, cubierta primaria sor Juana Inés de la cruz jaltiche de arriba.

En póliza D00111 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5005-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, techumbre de escuela primaria Henry Ford calvillo.

En póliza D00112 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5006-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, techumbre de escuela primaria Ignacio Manuel Altamirano la rinconada

En póliza D00113 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5007-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, cubierta de escuela primaria Lic Adolfo López mateos en la fortuna Ojocaliente calvillo

En póliza D00114 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5008-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, cubierta escuela primaria Manuel acuña narro col. limón calvillo.

En póliza D00115 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5009-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, cubierta escuela primaria Emiliano zapata en terrero de la labor calvillo.

En póliza D00116 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5010-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, cubierta escuela primaria lucas Ortiz Benítez San Tadeo Calvillo.

En póliza D00117 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5011-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, cubierta preescolar federico Froebel en malpaso calvillo.

En póliza D00118 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5012-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, cubierta secundaria Itzcóatl calvillo.

En póliza D00119 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5013-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, cubierta escuela primaria Vicente guerrero calvillo.

En póliza D00120 del 1 de abril de 2021 de acuerdo al convenio IEA se pasa de obra en proceso a obra terminada el número de obra 5014-20 rehabilitacion y mantenimiento en malla sombra, cubierta jardín de niños francisco arroyo en mesa grande calvillo.

En póliza D00153 del 30 de abril de 2021 reclasificación de cuenta de apoyo correspondiente al mes de noviembre 2020.

4. MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO.

PATRIMONIO GENERADO: En el mes de abril 2021, no se realizaron operaciones financieras que afectaran las cuentas relacionadas con este rubro

III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. SALDOS INICIALES Y FINALES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	mar-21	abr-21
1110	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$43,757,577.90	\$50,329,485.38
1111	EFECTIVO	\$17,211.80	\$15,211.32
1112	BANCOS/TESORERÍA	\$29,029,664.81	\$38,872,785.76
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$0.00	\$0.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$14,710,701.29	\$11,441,488.30
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$0.00	\$0.00
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$0.00	\$0.00
1119	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$0.00
	TOTALES	\$43,757,577.90	\$50,329,485.38

1. ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

En el mes de abril 2021, no se adquirieron bienes muebles e inmuebles.

3. CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS

	MARZO 2021	ABRIL 2021
Ahorro/ Desahorro antes de rubros extraordinarios	\$ -	\$ -
Movimiento de partido (o rubros) que no afectan al efectivo	\$ -	\$ -
Depreciación	\$ -	\$ -
Amortización	\$ -	\$ -
Incremento en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$ -	\$ -
Incremento en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Partidas extraordinarias	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

A) INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES



Municipio de Calvillo

MUNICIPIO DE CALVILLO
ESTADO DE AGUASCALIENTES
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente Del 01/abr/2021 al 30/abr/2021

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$26,568,026.19
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$26,568,026.19

B) EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES



Municipio de Calvillo

MUNICIPIO DE CALVILLO
ESTADO DE AGUASCALIENTES
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente Del 01/abr/2021 al 30/abr/2021

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$20,669,338.74
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$1,956,890.05
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$285,307.27
2.3 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00
2.4 ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00
2.5 ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00
2.6 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00
2.7 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$7,410,478.74
2.8 BIENES INMUEBLES	\$0.00
2.9 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00
2.10 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	\$0.00
2.11 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00
2.12 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00
2.13 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00
2.14 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00
2.15 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$0.00
2.16 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00
2.17 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$281,113.13
2.18 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00
2.19 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00
2.20 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$1.01
3.1 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
3.2 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
3.4 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
3.5 OTROS GASTOS	\$1.01
3.6 PROVISIONES	\$0.00

3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$2.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$18,712,449.70

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden contables y Presupuestarias.

Contables|

Juicios. Incluye el registro de provisión de posibles laudos laborales en las cuentas de orden.

Presupuestales

INGRESOS PRESUPUESTALES	CUENTA
Ley de Ingresos Estimada	8110
Ley de Ingresos por Ejecutar	8120
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8130
Ley de Ingresos Devengada	8140
Ley de Ingresos Recaudada	8150

EGRESOS PRESUPUESTALES	CUENTA
Presupuesto de Egresos Aprobado	8210
Presupuesto de Egresos por Ejercer	8220
Modificaciones al Presupuesto de Egresos por Ejercer	8230
Presupuesto de Egresos Comprometido	8240
Presupuesto de Egresos Devengado	8250
Presupuesto de Egresos Ejercido	8260
Presupuesto de Egresos Pagado	8270

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

1. Introducción.

Los estados financieros de los entes públicos proveen de información financiera a los principales usuarios de esta, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos – financieros más relevantes que influyen en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de estos y sus particularidades.

2. Panorama económico y financiero.

Panorama económico federal.

El Producto Interno Bruto (PIB) de México tendría un avance de 3.5 por ciento el siguiente año, luego de que este 2020 se contraería 9.8 por ciento, de acuerdo con lo previsto en la encuesta de Citibanamex.

Esto representa una mejoría respecto al sondeo previo, donde se estimaba una recuperación de 3.4 por ciento para el 2021.

Thorne & Associates es la firma que se muestra más optimista, pues auguran un crecimiento de 6 por ciento para el año entrante, seguido de Oxford Economics, quien estima que el PIB de México avanzará 5.2 por ciento.

Por el contrario, los más reservados en cuanto a la recuperación económica son Evercore ISI México, quien prevé que la economía mexicana tendrá un incremento de 1.7 por ciento, mientras que Signum Research y Bank of America estiman un alza de 2 por ciento, respectivamente.

Además, las expectativas del consenso para la inflación general al cierre de 2020 disminuyeron a 3.82 por ciento desde el 3.88 por ciento de la encuesta anterior.

“Esta es la primera disminución en las expectativas de inflación de cierre de año desde la segunda quincena de mayo. Para el cierre de 2021, la inflación general se estima en 3.60 por ciento desde el 3.58 por ciento anterior. En cuanto a la inflación subyacente, el consenso continúa anticipándola en 3.9 y 3.5 por ciento para 2020 y 2021, respectivamente”, se lee en el documento de análisis.

Finalmente, el 63 por ciento de los 27 participantes consultados, entre los que se encuentran instituciones financieras y casas de bolsa, prevén que el Banco de México realizará un último recorte a la tasa objetivo en su próxima reunión a celebrarse este 12 de noviembre, con lo que la tasa de interés de referencia cerraría este 2020 en 4 por ciento.

Panorama económico local.

El Producto Interno Bruto (PIB) del estado de Aguascalientes contrajo 11.7% en el 2020, según cifras preliminares. Así que de materializarse el pronóstico, será la octava caída más pronunciada entre las 32 entidades del país. Si bien para todas ellas se espera un descenso, la baja será más aguda en Quintana Roo (-20.9%), Baja California Sur (-20.3%), Puebla (-14.8%), Coahuila (-14.7%), Hidalgo (-12.6%), Morelos (-12.4%), y Querétaro (-12.3%).

El documento “Examen de la situación económica de México” que elaboró la Dirección de Estudios Económicos del grupo financiero, y que fue publicado hoy lunes, corresponde al cuarto trimestre de 2020.

En cuanto al PIB para el 2021, la previsión es en el sentido de que aumentará en las 32 entidades del país. Para el caso concreto de la economía del estado de Aguascalientes se estima un avance del 3.9%. Por arriba de esta tasa estarán 10 estados: Coahuila (+6.3%), Puebla (+5.3%), Quintana Roo (+5.1%), Querétaro (+4.7%), San Luis Potosí (+4.5%), Baja California (+4.4%), Tamaulipas (+4.1%), Baja California Sur, Chihuahua y Tabasco (+4%).

Aquí, el tercer mayor desplome de las manufacturas en enero-agosto

En el análisis que los economistas de Citibanamex hacen de las tres grandes actividades que conforman la producción industrial en las entidades del país, se informa que en los primeros tres trimestres de 2020 (enero a agosto), la misma bajó 18.7% en Aguascalientes.

Retrocesos más pronunciados en el total de la producción industrial se dieron en los primeros ocho meses del 2020 en siete estados: Baja California Sur (-34.9%), Quintana Roo (-28.1%), Puebla (-24.3%), Morelos (-23.3%), Coahuila (-22%), Tlaxcala (-22.2%) e Hidalgo (-20.2%).

Por lo que corresponde a las “Manufacturas”, la caída fue de 22.8% en el período de enero-agosto pasado, mientras en la construcción se dio una baja de 9.8%. La minería creció 12.4%.

La variación negativa que se dio de 22.8% en la manufactura local fue la tercera más pronunciada en el país. Contracciones más agudas fueron las de Hidalgo (-24.2%) y de Puebla (-23.8%).

Las expectativas de crecimiento para el 2021 son poco alentadoras y por muy alto que sea no va a superar el 2.5% a nivel nacional, se tendrán bajas ventas y poca generación de empleos, es decir se tendrá todo un reto en materia económica ante la nueva realidad, afirma el economista Jorge Armando Lozano González.

Autorización e historia.

a) Fecha de creación del ente.

El municipio de Calvillo es libre y soberano en su régimen interior, pero perteneciente a un sistema estatal y federal de conformidad con el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. Se rige por su código municipal de Calvillo Ags.

b) Principales cambios en su estructura.

La Villa de Calvillo fundada el 18 de noviembre de 1771 y nombrada Valle de Huéjucar en febrero de 1848. Se rige por su código municipal de Calvillo, Ags. con última modificación el día 26 de octubre de 2015, publicado en el periódico oficial del estado de Aguascalientes en su número 43, primera sección.

3. Organización y objeto social:

a) Objeto social.

De conformidad con la fracción II del artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

"II. Los municipios estarán investidos de personalidad jurídica y manejarán su patrimonio conforme a la ley. Los ayuntamientos tendrán facultades para aprobar, de acuerdo con las leyes en materia municipal que deberán expedir las legislaturas de los Estados, los bandos de policía y gobierno, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observancia general dentro de sus respectivas jurisdicciones, que organicen la administración pública municipal, regulen las materias, procedimientos, funciones y servicios públicos de su competencia y aseguren la participación ciudadana y vecinal. El objeto de las leyes a que se refiere el párrafo anterior será establecer: a) Las bases generales de la administración pública municipal y del procedimiento administrativo, incluyendo los medios de impugnación y los órganos para dirimir las controversias entre dicha administración y los particulares, con sujeción a los principios de igualdad, publicidad, audiencia y legalidad; b) Los casos en que se requiera el acuerdo de las dos terceras partes de los miembros de los ayuntamientos para dictar resoluciones que afecten el patrimonio inmobiliario municipal o para celebrar actos o convenios que comprometan al Municipio por un plazo mayor al periodo del Ayuntamiento; c) Las normas de aplicación general para celebrar los convenios a que se refieren tanto las fracciones III y IV de este artículo, como el segundo párrafo de la fracción VII del artículo 116 de esta Constitución; d) El procedimiento y condiciones para que el gobierno estatal asuma una función o servicio municipal cuando, al no existir el convenio correspondiente, la legislatura estatal considere que el municipio de que se trate esté imposibilitado para ejercerlos o prestarlos; en este caso, será necesaria solicitud previa del ayuntamiento respectivo, aprobada por cuando menos las dos terceras partes de sus integrantes; y e) Las disposiciones aplicables en aquellos municipios que no cuenten con los bandos o reglamentos correspondientes. Las legislaturas estatales emitirán las normas que establezcan los procedimientos mediante los cuales se resolverán los conflictos que se presenten entre los municipios y el gobierno del estado, o entre aquéllos, con motivo de los actos derivados de los incisos c) y d) anteriores;"

b) Principal actividad.

Las que se derivan de sus facultades y obligaciones establecidas en la fracción V artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

“V. Los Municipios, en los términos de las leyes federales y Estatales relativas, estarán facultados para: a) Formular, aprobar y administrar la zonificación y planes de desarrollo urbano municipal; b) Participar en la creación y administración de sus reservas territoriales; c) Participar en la formulación de planes de desarrollo regional, los cuales deberán estar en concordancia con los planes generales de la materia. Cuando la Federación o los Estados elaboren proyectos de desarrollo regional deberán asegurar la participación de los municipios; d) Autorizar, controlar y vigilar la utilización del suelo, en el ámbito de su competencia, en sus jurisdicciones territoriales; e) Intervenir en la regularización de la tenencia de la tierra urbana; f) Otorgar licencias y permisos para construcciones; g) Participar en la creación y administración de zonas de reservas ecológicas y en la elaboración y aplicación de programas de ordenamiento en esta materia; h) Intervenir en la formulación y aplicación de programas de transporte público de pasajeros cuando aquellos afecten su ámbito territorial; e i) Celebrar convenios para la administración y custodia de las zonas federales. En lo conducente y de conformidad a los fines señalados en el párrafo tercero del artículo 27 de esta Constitución, expedirán los reglamentos y disposiciones administrativas que fueren necesarios. Los bienes inmuebles de la Federación ubicados en los Municipios estarán exclusivamente bajo la jurisdicción de los poderes federales, sin perjuicio de los convenios que puedan celebrar en términos del inciso i) de esta fracción”

c) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal del ente público comprende del 01 de enero del 2021 al 31 de diciembre del 2021.

d) Régimen jurídico

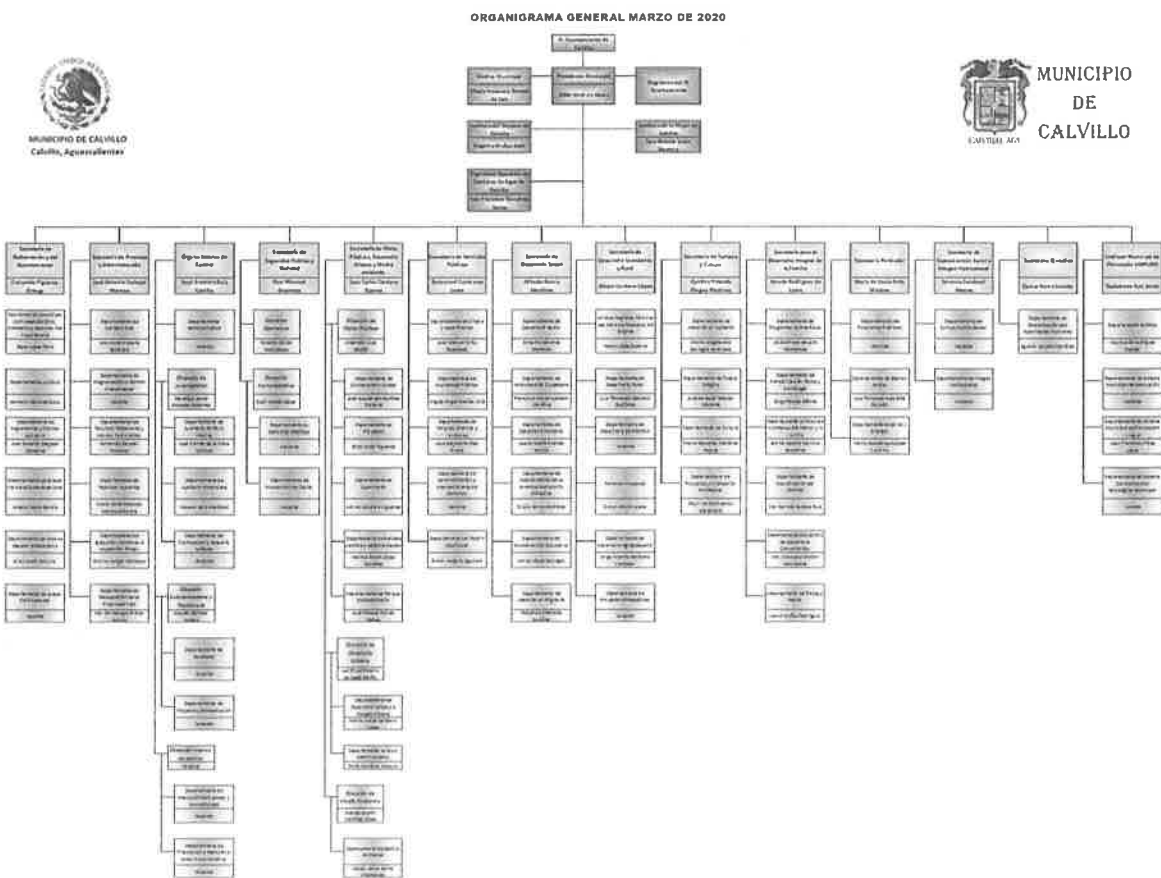
El aplicable a los municipios en los términos del artículo primero de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Aguascalientes que a letra dice:

“El Municipio Libre, investido de personalidad jurídica propia, en los términos de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Constitución Política Local, es la base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado.”

e) Consideraciones fiscales del ente.

Las obligaciones fiscales a cargo del ente público son las determinadas por los contribuyentes clasificados como personas morales con fines no lucrativos.

f) Estructura organizacional básica. De conformidad con El Código del Municipio de Calvillo, Ags. la estructura organizacional básica del poder ejecutivo de la administración pública municipal es la siguiente.



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.
El ente municipio de Calvillo, no cuenta con fideicomisos, mandatos o análogos para la integración de su patrimonio.

4. Bases para la preparación de los estados financieros

- a) Los presentes estados contables se encuentran expresados en moneda nacional, elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que entró en vigor el 01 de febrero del 2009 y a las reformas publicadas el día 12 de noviembre del 2012, así como los documentos complementarios emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y que son aplicables a la fecha de dichos estados, destacando lo siguiente:

En publicación del 16 de mayo del 2013 en el DOF, se establecieron los plazos para realizar los registros contables con base a las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, por lo que la política de depreciación de activos no circulantes se deberá efectuar a más tardar el día 31 de enero del 2014.

Mediante publicación en el DOF del día 08 de agosto del 2013 fueron reformadas las normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos, por lo que los ingresos presupuestarios deberán registrar el ingreso devengado y recaudado en forma simultánea al momento de la percepción del recurso, salvo por los ingresos por venta de bienes y servicios y aportaciones.

- b) Los presentes estados contables han sido elaborados a partir de la información generada por el SAACG.NET (Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental) por la Secretaría de Finanzas y Administración y de su organismo descentralizado Operador del agua del Municipio de Calvillo. Misma que se transforma automáticamente en registros contables por el mencionado sistema, los cuales se realizan mediante reconocimiento a costo histórico y reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en atención a los criterios emitidos en relación a los centros de registro previstos en el Manual de Contabilidad Gubernamental, al que hace referencia el artículo tercero transitorio, fracción IV de la Ley de Contabilidad Gubernamental, entendiendo estos centros como cada una de las áreas administrativas donde ocurren las transacciones económico/financieras y, por lo tanto, desde donde se introducen los momentos o eventos previamente seleccionados de los procesos administrativos, correspondientes. La introducción de datos debe generarse automáticamente y es responsabilidad de los titulares de los centros mencionados al inicio de este párrafo, la veracidad y oportunidad de la información que incorporen al sistema, para ello cuentan con normas, procedimientos de control interno que les permita asegurar el proceso.

- c) Postulados básicos.

Los postulados básicos aplicables a la administración municipal;

1. Sustancia económica.

Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del SAACG.NET

2. Entes públicos

Para los ayuntamientos de los municipios dependencias y organismos descentralizados.

3. Existencia permanente.

La actividad del ente público se establece con tiempo indefinido, salvo disposición legal que especifique lo contrario.

4. Revelación suficiente

Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.

5. Importancia relativa.

La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

6. Registro e integración presupuestaria.

La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presenta en la ley de ingresos y el presupuesto de egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando para sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

7. Consolidación de la información financiera

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratará de un solo ente público. La consolidación se lleva a cabo sumando aritméticamente la información patrimonial que se genera de la contabilidad del ente público en los sistemas de registro, en este caso SAACG.NET, considerando los efectos de eliminación de aquellas operaciones que dupliquen su efecto.

8. Devengo contable

Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa, el ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos registrados en la Ley del Ingresos del municipio de Calvillo; EL gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconcomiendo de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados, así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos resoluciones y sentencias definitivas.

9. Valuación

Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo históricos o valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

10. Dualidad económica

El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones u algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

11. Consistencia.

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

d) Normatividad Supletoria.

En virtud de la normatividad emitida por el CONAC aplicable a este ayuntamiento, no se ha requerido la aplicación de normatividad supletoria en materia de contabilidad gubernamental.

e) Hasta el ejercicio 2012, el ayuntamiento registraba contablemente el gasto devengado en el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros, por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados, a partir del 2013 el ayuntamiento de Calvillo registro contablemente como gasto devengados las obligaciones que derivan de sus obligaciones.

5. Políticas de Contabilidad Significativas.

- a) El Municipio de Calvillo no realiza la actualización de los activos, pasivos y hacienda pública.
- b) El Municipio de Calvillo no contempla la realización de operaciones que impliquen el pago en moneda extranjera
- c) No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas
- d) El ente público no vende ni transforma inventarios.
- e) Provisiones; no se tienen identificados conceptos o hechos respectos de los cuales sea necesario el registro de provisiones adicionales a las registradas.

6. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

No se realizan operaciones en moneda extranjera, por lo que no se tiene obligaciones o derechos de esta naturaleza.

7. Reporte Analítico del Activo.

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

En el presente ejercicio no se capitalizaron gastos financieros.

- b. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

No se amortiza la depreciación.

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

No se cuenta con inversiones financieras de las cuales deriven riesgos por tipo de cambio y tasas de interés.

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

Las únicas circunstancias que afectan al activo son los litigios laborales que se encuentran registrados en las cuentas de orden.

- g. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, ampliaciones, efectos contables.

No se ha realizado desmantelamiento de activos.

8. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

La entidad no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

9. Reporte de recaudación.

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



Municipio de Calvillo

MUNICIPIO DE CALVILLO ESTADO DE AGUASCALIENTES Estado sobre el ejercicio de los Ingresos por Ente Público / Rubro

Del 01/ene/2021 Al 30/abr/2021

Rubros de los Ingresos		Ingreso Estimado	Ingresos Recaudados	Avance de Recaudación (Recaudación / Estimación)
0.00	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	0.00 %
1.00	IMPUESTOS	\$20,905,860.63	\$16,356,879.42	78.24 %
2.00	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	0.00 %
3.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	0.00 %
4.00	DERECHOS	\$25,479,205.24	\$10,647,392.52	39.92 %
5.00	PRODUCTOS	\$968,636.07	\$497,461.55	51.35 %
6.00	APROVECHAMIENTOS	\$3,301,414.46	\$635,950.78	9.22 %
7.00	INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00	0.00 %
8.00		\$214,487,836.45	\$86,894,617.00	40.63 %
9.00		\$0.00	\$0.00	0.00 %
Total		\$265,142,952.85	\$115,032,301.27	42.71 %

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda



Municipio de Calvillo

MUNICIPIO DE CALVILLO ESTADO DE AGUASCALIENTES Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01/abr/2021 Al 30/abr/2021

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$9,814,149.67	\$8,403,673.96
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$9,814,149.67	\$8,403,673.96
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$11,052,631.66	\$11,052,631.66
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$11,052,631.66	\$11,052,631.66
Otros Pasivos	Peso	México	\$9,773,493.08	\$10,396,398.80
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$30,640,274.41	\$29,852,704.42

10. Calificaciones otorgadas

Para el ejercicio fiscal 2021 no existe calificaciones otorgadas por instituciones autorizadas.

11. Proceso de Mejora

No se han implementado procesos de mejora en el ejercicio 2021.

12. Información por Segmentos

No se considera necesario segmentar la información de los entes públicos.

13. Eventos posteriores al cierre

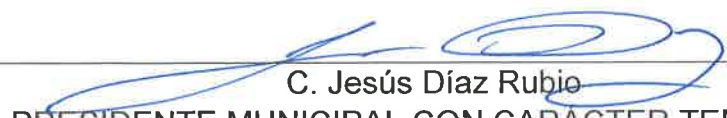
No existen eventos posteriores al cierre

14. Partes relacionadas

No existen operaciones con partes relacionadas.

15. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”



C. Jesús Díaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL CON CARÁCTER TEMPORAL



Lic. Ma Inosencia Ramos de Lara
SINDICA MUNICIPAL



L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN



C. Ma. Consuelo Muñoz Hernández
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2021
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	\$16,049,477.71	\$388,982,128.75	\$346,967,395.41	\$58,064,211.05	\$42,014,733.34
Efectivo y Equivalentes	\$13,309,011.57	\$264,913,857.25	\$227,893,383.44	\$50,329,485.38	\$37,020,473.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$2,714,932.19	\$119,738,330.97	\$118,898,250.60	\$3,555,012.56	\$840,080.37
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$19,812.11	\$4,306,871.88	\$149,568.68	\$4,177,115.31	\$4,157,303.20
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	\$5,721.84	\$23,068.65	\$26,192.69	\$2,597.80	-\$3,124.04
Activo No Circulante	\$146,701,288.88	\$605,456.36	\$1,922,765.40	\$145,383,979.84	-\$1,317,309.04
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$141,072.98	0.00	0.00	\$141,072.98	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$102,725,251.53	\$583,206.35	\$1,922,765.40	\$101,385,692.48	-\$1,339,559.05
Bienes Muebles	\$43,062,430.10	\$22,250.01	0.00	\$43,084,680.11	\$22,250.01
Activos Intangibles	\$978,437.05	0.00	0.00	\$978,437.05	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$231,620.78	0.00	0.00	-\$231,620.78	0.00
Activos Diferidos	\$25,718.00	0.00	0.00	\$25,718.00	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
TOTAL DEL ACTIVO	\$162,750,766.59	\$389,587,585.11	\$348,890,150.81	\$203,448,190.89	\$40,697,424.30

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


TSU Jesus Diaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN


Ma. Consuelo Muñoz Hernández
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

Lic. Ma. Inocencia Ramos Lara
SINDICA MUNICIPAL

MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2021
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna	Corto Plazo			
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$315,789.47	\$8,403,673.96
Titulos y Valores	Peso	México	\$315,789.47	\$8,403,673.96
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Titulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			\$315,789.47	\$8,403,673.96
Deuda Interna	Largo Plazo			
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$24,609,829.97	\$11,052,631.66
Titulos y Valores	Peso	México	\$24,609,829.97	\$11,052,631.66
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Titulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			\$24,609,829.97	\$11,052,631.66
Otros Pasivos				
	Peso	México	\$10,032,569.14	\$10,396,398.80
Total de Deuda y Otros Pasivos			\$34,958,188.58	\$29,852,704.42

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


TSU Jesus Diaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL


L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN


Lic. Ma. Inésencia Ramos Lara
SINDICA MUNICIPAL


Ma, Consuelo Muñoz Hernández
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	\$28,137,684.27	\$23,444,118.44
Impuestos	\$16,356,879.42	\$15,114,802.64
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	\$10,647,392.52	\$7,011,497.58
Productos	\$497,461.55	\$399,883.43
Aprovechamientos	\$635,950.78	\$917,934.79
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	 \$86,894,617.00	 \$87,271,434.84
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	\$86,894,617.00	\$87,271,434.84
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
 Otros Ingresos y Beneficios	 0.00	 0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
 Total de Ingresos y Otros Beneficios	 \$115,032,301.27	 \$110,715,553.28
 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$59,604,110.05	\$57,894,823.65
Servicios Personales	\$41,017,581.51	\$39,392,225.90
Materiales y Suministros	\$9,878,213.16	\$9,834,569.29
Servicios Generales	\$8,708,315.38	\$8,668,028.46
 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	 \$7,047,013.20	 \$3,475,989.75
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	\$55,000.00	0.00
Ayudas Sociales	\$5,683,018.39	\$2,324,790.20
Pensiones y Jubilaciones	\$1,308,994.81	\$1,151,199.55
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
 Participaciones y Aportaciones	 0.00	 \$1,229,809.40
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	\$1,229,809.40
 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	 \$600,030.01	 \$315,810.42
Intereses de la Deuda Pública	\$600,030.01	\$315,810.42
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00

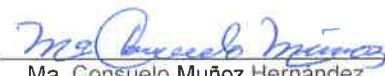
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$2.83	\$1.09
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	\$2.83	\$1.09
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$67,251,156.09	\$62,916,434.31
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$47,781,145.18	\$47,799,118.97

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


TSU Jesus Diaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL


Lic. Ma. Inesencia Ramos Lara
SINDICA MUNICIPAL


L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y
ADMINISTRACIÓN


Ma, Consuelo Muñoz Hernández
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y
HACIENDA PÚBLICA

MUNICIPIO DE CALVILLO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	\$115,032,301.27	\$296,692,719.79
Impuestos	\$16,356,879.42	\$20,967,373.58
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	\$10,647,392.52	\$36,958,103.43
Productos	\$497,461.55	\$945,558.30
Aprovechamientos	\$635,950.78	\$2,717,625.26
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$86,894,617.00	\$235,104,059.22
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	\$71,659,120.49	\$245,431,751.51
Servicios Personales	\$41,017,581.51	\$137,802,491.89
Materiales y Suministros	\$7,260,809.78	\$28,132,688.06
Servicios Generales	\$7,838,870.04	\$32,104,902.68
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	\$55,000.00	\$100,000.00
Ayudas Sociales	\$5,481,063.42	\$29,700,235.68
Pensiones y Jubilaciones	\$1,308,994.81	\$4,065,582.08
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	\$1,229,809.40
Otras Aplicaciones de Operación	\$8,696,800.93	\$12,296,041.74
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$43,373,180.78	\$51,260,968.26
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	\$283,363.14	\$57,401,233.72
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$261,113.13	\$53,476,649.92
Bienes Muebles	\$22,250.01	\$3,924,583.80
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-\$283,363.14	-\$57,401,233.72
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	\$16,108,999.41
Endeudamiento Neto	0.00	\$16,108,999.41
Interno	0.00	\$16,108,999.41
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	\$6,069,343.83	\$10,690,297.53
Servicios de la Deuda	\$6,069,343.83	\$10,690,297.53
Interno	\$6,069,343.83	\$10,690,297.53
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-\$6,069,343.83	\$5,418,701.88
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$37,020,473.81	-\$721,563.58
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	\$13,309,011.57	\$14,030,575.15
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	\$50,329,485.38	\$13,309,011.57

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del signatario.

TSU Jesús Díaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y

Lic. Ma. Inés María Ramos Lara
SINDICA MUNICIPAL

Ma. Consuelo Muñoz Hernández
COMISION de ADMINISTRACION y

MUNICIPIO DE CALVILLO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Abril de 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$115,032,301.27

2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$115,032,301.27
---------------------------------------	------------------


TSU Jesus Diaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL


L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN


Lic. Ma. Inosencia Ramos Lara
SINDICA MUNICIPAL


Ma. Consuelo Muñoz Hernández
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA

MUNICIPIO DE CALVILLO			
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables			
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Abril de 2021			
1. Total de egresos presupuestarios			\$73,325,923.44
2. Menos egresos presupuestarios no contables			\$6,074,770.18
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		0.00	
2.2 Materiales y Suministros		\$322,093.22	
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		0.00	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		\$22,250.01	
2.9 Activos Biológicos		0.00	
2.10 Bienes Inmuebles		0.00	
2.11 Activos Intangibles		0.00	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		\$261,113.13	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		0.00	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		0.00	
2.15 Compra de Títulos y Valores		0.00	
2.16 Concesión de Préstamos		0.00	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			
2.19 Amortización de la Deuda Pública		\$5,469,313.82	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables		0.00	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios			\$2.83
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		\$2.83	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales		0.00	
4. Total de Gasto Contable			\$67,251,156.09

TSU Jesus Diaz Rubio
PRESIDENTE MUNICIPAL

Lic Ma. Mercedes Ramos Lara
SINDICA MUNICIPAL

L.A.E. José Antonio Carbajal Alonso
SECRETARIO de FINANZAS y ADMINISTRACIÓN

Ma. Consuelo Muñoz Hernández
COMISIÓN de ADMINISTRACIÓN y HACIENDA PÚBLICA