



Cuenta Pública 2021
 MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
 (Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,879,105	4,770,117	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,520,883	2,628,669
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,055,667	8,017,363	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,440,344	3,783,125	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-87,286	-94,518
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	14,375,115	16,570,605	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	6,433,597	2,534,151
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	45,816,457	45,816,457	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,029,418	19,514,912	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	4,930,267	4,300,915	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	6,433,597	2,534,151
Total de Activos No Circulantes	70,776,142	69,632,283	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	85,151,257	86,202,888	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	15,522,692	15,522,692
			Aportaciones	15,522,692	15,522,692
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	63,194,968	68,146,046
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-4,930,855	-4,605,322
			Resultados de Ejercicios Anteriores	68,125,823	72,751,367
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	78,717,660	83,668,738
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	85,151,257	86,202,889

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

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
 PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
 DIRECTOR DE FINANZAS



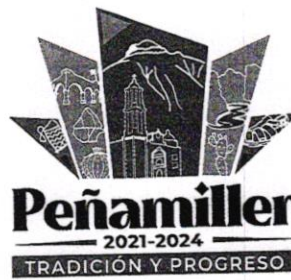
Cuenta Pública 2021
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	3,380,383	3,854,343
Impuestos	1,676,742	1,535,398
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	1,584,832	1,900,371
Productos	90,729	84,304
Aprovechamientos	28,050	134,269
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	164,596,616	172,046,615
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	154,596,515	172,046,615
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	167,976,888	176,699,968
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	94,616,601	86,547,039
Servicios Personales	66,599,383	59,878,686
Materiales y Suministros	10,210,301	9,040,093
Servicios Generales	17,806,916	17,828,260
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	24,910,395	28,173,991
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	9,590,370	9,093,215
Ayudas Sociales	9,969,204	15,093,984
Pensionamientos y Jubilaciones	5,330,822	3,986,792
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	43,379,827	66,584,251
Inversión Pública no Capitalizable	43,379,827	66,584,251
Total de Gastos y Otras Pérdidas	162,906,724	180,306,280
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-4,930,855	-4,605,322

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

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS



Cuenta Pública 2021
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 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	15,522,692				15,522,692
Aportaciones	15,522,692				15,522,692
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		72,751,367	-4,605,322		68,146,046
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-4,605,322		-4,605,322
Resultados de Ejercicios Anteriores		72,751,367			72,751,367
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	15,522,692	72,751,367	-4,605,322	0	83,668,738
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		-4,625,544	-325,534		-4,951,078
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-4,930,855		-4,930,855
Resultados de Ejercicios Anteriores		-4,625,544	4,605,322		-20,222
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	15,522,692	68,125,823	-4,930,855	0	78,717,660

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

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR

PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO

DIRECTOR DE FINANZAS



Municipio de Peñamiller



Peñamiller
2021-2024

TRADICIÓN Y PROGRESO

MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,891,012	1,839,381
Activo Circulante	2,891,012	695,523
Efectivo y Equivalentes	2,891,012	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	38,303
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	657,219
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	1,143,858
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	514,506
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	629,352
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	3,899,446	0
Pasivo Circulante	3,899,446	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,892,214	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	7,232	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	4,951,078
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	4,951,078
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	325,534
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,625,544
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

PROFR. JUAN CARLOS LINARES ÁGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS



Cuenta Pública 2021
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	160,773,411	175,099,958
Impuestos	1,878,742	1,535,398
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	1,584,832	1,900,371
Productos	90,729	84,304
Aprovechamientos	28,050	134,289
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	154,595,515	172,045,615
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	2,797,543	0
Aplicación	119,140,738	116,769,251
Servicios Personales	66,599,383	59,678,686
Materiales y Suministros	10,210,301	9,040,093
Servicios Generales	17,420,858	17,828,280
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	9,590,370	9,093,215
Ayudas Sociales	9,989,204	15,093,984
Pensiones y Jubilaciones	5,330,822	3,986,792
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	2,048,222
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	41,632,673	58,930,707
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	44,523,686	67,016,942
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	44,009,180	65,584,251
Bienes Muebles	514,506	1,432,692
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-44,523,686	-67,016,942
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-2,891,012	-8,086,235
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,770,117	12,856,352
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	1,879,105	4,770,117

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

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS



Cuenta Pública 2021
 MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 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	16,570,605	354,197,408	356,392,898	14,375,115	-2,195,490
Efectivo y Equivalentes	4,770,117	184,139,899	187,030,912	1,879,105	-2,891,012
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,017,363	156,889,361	156,851,057	8,055,667	38,303
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,783,125	13,168,148	12,510,929	4,440,344	657,219
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	69,632,283	44,523,686	43,379,827	70,776,142	1,143,858
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	45,816,457	41,223,951	41,223,951	45,816,457	0
Bienes Muebles	19,514,912	514,506	0	20,029,418	514,506
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	4,300,915	2,785,228	2,155,876	4,930,267	629,352
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	86,202,889	398,721,094	399,772,725	85,151,257	-1,051,632

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

PROFR. JUAN CARLOS MINARES AGUILAR
 PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
 DIRECTOR DE FINANZAS



Municipio de Peñamiller



Peñamiller
2021-2024

TRADICIÓN Y PROGRESO

Cuenta Pública 2021
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)

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	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	2,534,151	6,433,597
Total Deuda y Otros Pasivos			2,534,151	6,433,597

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

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS



Municipio de Peñamiller

Cuenta Pública 2021
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)

"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
	NADA QUE MANIFESTAR	
	TOTAL	

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

PROFR. JUAN CARLOS NARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS



MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2021

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Table with 3 columns: Concepto, 2021, 2020. Rows include BANCOS/TESORERÍA, INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES), FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA, and Suma.

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO en instituciones bancarias:

Table with 2 columns: Banco, Importe. Lists various bank accounts and their amounts, ending with a Suma row.

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su

Table with 2 columns: Banco, Importe. Shows zero values for temporary investments.

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Table with 2 columns: Banco, Importe. Shows zero values for specific funds.

	0.00
Suma	0.00

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	475,148.52	475,148.52
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,856,990.15	5,836,205.65
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	7,183.00	7,183.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	1,716,345.13	1,698,826.23
Suma	8,055,666.80	8,017,363.40

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	475,148.52	475,148.52
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,856,990.15	5,836,205.65
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	7,183.00	7,183.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	1,716,345.13	1,698,826.23
Suma	8,055,666.80	8,017,363.40

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, relacionados con actividades y viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
TERRENOS	3,067,736.09	3,067,736.09
CONSTRUCC EN PROCESO EN BIENES DE DOM PUB	38,804,199.02	38,804,199.02
OTROS BIENES INMUEBLES	3,944,521.70	3,944,521.70

Subtotal BIENES MUEBLES	45,816,456.81	45,816,456.81
--------------------------------	----------------------	----------------------

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,235,467.49	10,112,841.59
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	212,139.57	212,139.57
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	391,879.92	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	8,079,208.56	8,079,208.56
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,110,722.35	1,110,722.35
Subtotal BIENES MUEBLES	20,029,417.89	19,514,912.07
SOFTWARE	0.00	0.00
LICENCIAS	0.00	0.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00
Subtotal DEPREC, DETERIORO, AMORTIZ ACUM BIENES	0.00	0.00
Suma	20,029,417.89	19,514,912.07

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
ESTUDIOS FORMULACION EVALUACION PROYECTOS	4,930,266.90	4,300,914.58

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	6,433,596.68	2,534,150.55
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Suma de Pasivo	6,433,596.68	2,534,150.55

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	(145,068.46)
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,331,961.54
CONTRATISTAS POR OBRAS PORPAGAR A CORTO PLAZO	489,728.90
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR ACORTO PLAZO	321,106.23
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR ACORTO PLAZO	4,137,528.06
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	385,626.56
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	(87,286.15)
Suma PASIVO CIRCULANTE	6,433,596.68

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de **ENTE/INSTITUTO**, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de **MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO**, con vencimiento menor o igual a doce meses.

• Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2021
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	0.00

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De 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, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	104,075,189.00
Subtotal Participaciones	104,075,189.00
APORTACIONES	31,162,664.28
Subtotal Aportaciones	31,162,664.28
CONVENIOS	16,040,734.89
Subtotal Convenios	16,040,734.89
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	3,316,927.00
Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	3,316,927.00
Participaciones Aportaciones y Convenios	154,595,515.17
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	0.00
Subtotal Transferencias y Asignaciones	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00
Subtotal Subsidios y Subvenciones	0.00
Otros In INGRESOS DE GESTION	3,380,353.13
Subtotal Pensiones y Jubilaciones	3,380,353.13
	157,975,868.30

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
----------	---------

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	94,616,500.71
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	24,910,395.45
INVERSION PUBLICA	43,379,827.45
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	162,906,723.61

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	36,405,228.52	22.35%
SERVICIOS GENERALES	17,806,816.47	10.93%
INVERSION PUBLICA	43,379,827.45	26.63%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	1,769,820.87	4,721,324.73
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS	0.00	0.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,769,820.87	4,721,324.73

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros		
Movimientos de partidas (o rubros) que no		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

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 es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes: