


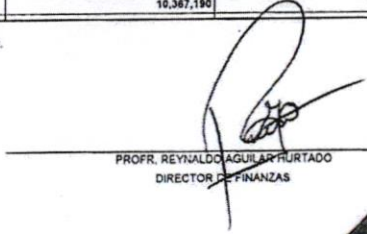


Cuenta Pública 2022
 MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, GRO.
 Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	4,138,044	3,380,353
Impuestos	1,688,817	1,676,742
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	843,328	1,584,832
Productos	412,256	90,729
Aprovechamientos	1,190,643	28,050
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	177,397,899	154,595,515
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	177,397,899	154,595,515
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
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	181,632,943	167,976,868
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	107,538,281	94,616,501
Servicios Personales	72,075,867	66,599,383
Materiales y Suministros	11,105,073	10,210,301
Servicios Generales	24,357,341	17,806,816
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	30,228,927	24,910,395
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	10,237,075	9,560,370
Ayudas Sociales	12,139,677	9,969,204
Pensiones y Jubilaciones	7,852,175	5,330,822
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	18,904,108	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,904,105	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	17,494,439	43,379,827
Inversión Pública no Capitalizable	17,494,439	43,379,827
Total de Gastos y Otras Pérdidas	171,168,753	162,906,724
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,464,190	-4,930,856

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


 PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
 PRESIDENTE MUNICIPAL


 PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
 DIRECTOR DE FINANZAS





Municipio de Peñamiller



Cuenta Pública 2022
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,132,849	1,879,105	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,594,093	6,520,883
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,087,879	8,055,667	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,788,400	4,440,344	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos 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	16,876	-87,286
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	15,009,128	14,375,115	Total de Pasivos Circulantes	4,610,968	6,433,597
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	88,927,150	45,816,457	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	20,721,423	20,029,418	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-15,904,083	4,930,267	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	4,930,267	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 de Activos No Circulantes	78,674,756	70,776,142	Total del Pasivo	4,610,968	6,433,597
Total del Activo	93,683,885	85,151,257	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			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	73,550,224	63,194,968
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	10,367,190	-4,930,855
			Resultados de Ejercicios Anteriores	63,183,034	68,125,823
			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
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	89,072,916	78,717,560
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	93,683,885	85,151,257

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

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS

☎ 4412966052 al 55.

✉ gobiernomunicipal@penamiller.gob.mx

📍 Plaza Principal s/n. Centro,
Peñamiller, Qro.



Municipio de Peñamiller



Cuenta Pública 2022
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	16,556,028	25,048,655
Activo Circulante	651,944	1,286,987
Efectivo y Equivalentes	0	253,745
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1,032,212
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	651,944	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	15,904,083	23,802,698
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	23,110,693
Bienes Muebles	0	692,005
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	15,904,083	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	104,162	1,926,790
Pasivo Circulante	104,162	1,926,790
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,926,790
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	104,162	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	15,298,046	4,942,790
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	15,298,046	4,942,790
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,298,046	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,942,790
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

PROF. JUAN OMBELINO TORRES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

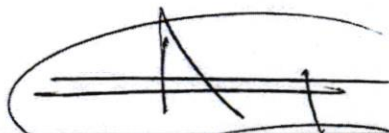
PROF. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS




Cuenta Pública 2022
 MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	85,151,257	455,821,319	447,288,692	93,683,885	8,532,628
Activo Circulante	14,375,115	414,524,138	413,890,125	15,009,128	634,013
Efectivo y Equivalentes	1,879,105	218,735,682	218,481,937	2,132,849	253,745
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,055,667	184,782,817	183,750,604	9,087,879	1,032,212
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,440,344	11,005,639	11,657,584	3,788,400	-651,944
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	70,776,142	41,297,181	33,398,566	78,674,756	7,898,615
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	40,605,132	17,494,439	68,927,150	23,110,693
Bienes Muebles	20,029,418	692,027	22	20,721,423	692,005
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	22	15,904,105	-15,904,083	-15,904,083
Activos Diferidos	4,930,267	0	0	4,930,267	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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



 PROF. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
 PRESIDENTE MUNICIPAL



 PROF. REYNALDO AGUILAR HURTADO
 DIRECTOR DE FINANZAS



Cuenta Pública 2022
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en 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 de Deuda Pública 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 de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos	Peso	México	6,433,597	4,610,968
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			6,433,597	4,610,968

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

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS



Cuenta Pública 2022
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en 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 2021	15,522,692				15,522,692
Aportaciones	15,522,692	0	0	0	15,522,692
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2021		68,125,823	-4,930,855		63,194,968
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-4,930,855	0	-4,930,855
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	68,125,823	0	0	68,125,823
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2021	15,522,692	68,125,823	-4,930,855	0	78,717,660
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022	0				0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022		-4,942,790	15,298,046		10,355,256
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	10,367,190	0	10,367,190
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,942,790	4,930,855	0	-11,934
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022	15,522,692	63,183,034	10,367,190	0	89,072,916

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

PROF. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
 PRESIDENTE MUNICIPAL


PROF. REYNALDO AGUILAR HURTADO
 DIRECTOR DE FINANZAS




Cuenta Pública 2022
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	181,532,943	160,773,411
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	1,688,817	1,876,742
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	843,328	1,584,832
Aprovechamientos	412,256	90,729
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,190,643	28,050
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Otros Orígenes de Operación	177,397,899	154,596,515
	0	0
	0	2,797,543
Aplicación		
Servicios Personales	139,962,039	119,140,738
Materiales y Suministros	72,075,867	66,599,383
Servicios Generales	11,105,073	10,210,301
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	24,357,341	17,420,658
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	10,237,075	9,590,370
Pensiones y Jubilaciones	12,139,677	9,989,204
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	7,852,175	5,330,822
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	0
Otras Aplicaciones de Operación	2,214,831	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	41,550,904	41,632,673
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	41,297,159	44,523,686
Bienes Muebles	40,605,132	44,009,180
Otras Aplicaciones de Inversión	692,027	514,506
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-41,297,159	-44,523,686
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación		
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	253,745	-2,891,012
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,879,105	4,770,117
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,132,849	1,879,105

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


PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL


PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS



**Cuenta Pública 2022
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)**

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral II, Inciso h) 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 son responsabilidad del emisor.

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS



Cuenta Pública 2022
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	181,532,943
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	181,532,943

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
 PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
 DIRECTOR DE FINANZAS





Cuenta Pública 2022
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	179,064,367
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	41,402,097
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	104,938
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	112,227
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	579,800
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	40,605,132
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	33,398,544
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,904,105
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	17,494,439
4. Total de Gasto Contable	171,060,814

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
 PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
 DIRECTOR DE FINANZAS



MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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 aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	2022	2021
CAJA	\$ 474,590.94	\$ 109,283.75
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,658,258.37	\$ 1,769,820.87
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
Suma	\$ 2,132,849.31	\$ 1,879,104.62

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

Concepto	Importe
CAJA	\$ 474,590.94
Suma	\$ 474,590.94

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANORTE - GASTO CORRIENTE	\$ 9,922.37
BANORTE - FORTAMUN	\$ 28.97
BANORTE - ESTATALES	\$ 442,315.99
BANORTE - FEDERALES	\$ 316.57
BANCO DEL BAJIO - GASTO CORRIENTE	\$ 231,862.23
BANCO DEL BAJIO - ESTATALES	\$ 665,018.53
HSBC - GASTO CORRIENTE	\$ 303,721.46
HSBC - FORTAMUN	\$ 801.23
HSBC - FISM	\$ 4,271.02
Suma	\$ 1,658,258.37

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por ENTE/INSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
-------	---------

c_11_Notas_Estados_Financieros...1...10



MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

	\$	-
	\$	-
	\$	-
	\$	-
	\$	-
	\$	-
Suma	\$	-

Fondos con Afectación Específica

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

Banco	Importe
	\$ -
	\$ -
Suma	\$ -

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	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 475,148.52	\$ 475,148.52
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 6,896,085.52	\$ 5,856,990.15
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 1,709,462.23	\$ 1,716,345.13
Suma	\$ 9,080,696.27	\$ 8,048,483.80

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2022	%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 475,148.52	5.23%
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 6,896,085.52	75.94%
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ 1,709,462.23	18.83%
Suma	\$ 9,080,696.27	100.00%

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con 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 costeo 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 o sistema.

c_11_Notas_Estados_Financieros...2...10