

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Activo
Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1 1 1 1	EFFECTIVO		174,019.85
1 1 1 2	BANCOS/TESORERÍA		68,324,207.41
1 1 1 3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS		0.00
1 1 1 5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		0.00
	Total		68,498,227.26

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
1 1 1 4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		0.00	0.00		
1 1 2 1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO		0.00		0.00	
1 2 1 1	INVERSIONES A LARGO PLAZO		0.00			0.00
	Total		0.00			

Autorizó:

C. P. Serafín Hernández Landa
 Presidente Municipal

Vo. Bo.

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
 Síndica Procuradora

Elaboró:

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
 Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Victor Hugo Juárez Linares
 Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023

Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2023	2022	Tipo	Factibilidad de cobro
1 1 2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	5,514,509.93	5,514,509.93	2,870,140.87	Deudor	Crédito
1 1 2 1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,514,509.93	5,514,509.93	2,870,140.87	Deudor	Crédito
1 1 2 3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 2 9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,680,756.69	2,680,756.69	822,330.86	Deudor	Crédito
1 1 3 1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	2,114,389.89	2,114,389.89	502,595.06	Deudor	Crédito
1 1 3 2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
1 1 3 4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	566,366.80	566,366.80	319,735.80	Deudor	Crédito
1 1 3 9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Deudor	Crédito
	Total	8,195,266.62				

Autorizó:

Vo. Bo.

Elaboró:

Revisó

C. P. Serafin Hernández Landa
Presidente Municipal

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
Síndica Procuradora

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
Tesorera Municipal

Lic. Victor Hugo Juárez Linares
Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Activo
Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
----	-----	-	N/A	N/A	N/A	N/A
----	-----	-	N/A	N/A	N/A	N/A
----	-----	-	N/A	N/A	N/A	N/A
----	-----	-	N/A	N/A	N/A	N/A
	Total:	0.00				

NOTA ACLARATORIA: LAS OPERACIONES EFECTUADAS POR EL MUNICIPIO GENERAL HELIODORO CASTILLO, GUERRERO, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023, NO GENERARON AFECTACIÓN A ESTE RUBRO.

Autorizó:

C. P. Serafín Hernández Landa
 Presidente Municipal

Vo. Bo.

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
 Síndica Procuradora

Elaboró:

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
 Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Víctor Hugo Juárez Linares
 Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Activo
Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
-----	-----	0.00	N/A	N/A
-----	-----	0.00	N/A	N/A
-----	-----	0.00	N/A	N/A
-----	-----	0.00	N/A	N/A
	Total	0.00		

NOTA ACLARATORIA: EL MUNICIPIO GENERAL HELIODORO CASTILLO, GUERRERO, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023, NO REALIZO INVERSIONES FINANCIERAS (FIDEICOMISOS)

Autorizó:

Vo. Bo.

Elaboró:

Revisó

C. P. Serafín Hernández Landa
 Presidente Municipal

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
 Síndica Procuradora

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
 Tesorera Municipal

Lic. Victor Hugo Juárez Linares
 Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo	Monto de Depreciación del ejercicio	Monto de Depreciación Acumulada	Método de Depreciación	Tasas y Criterios aplicados
1 2 3 1	TERRENOS	7,710,001.00	0.00	0.00	0.00	
1 2 3 2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	
1 2 3 3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	28,920,000.00	0.00	0.00	0.00	
1 2 3 4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	0.00	
1 2 3 5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	97,671,887.52	0.00	0.00	0.00	
1 2 3 6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	
1 2 3 9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,947,914.83	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	527,136.56	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,357,972.00	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	395,416.03	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	646,699.71	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	2.00	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo	Amortización del ejercicio	Amortización Acumulada	Tasa	Método Aplicado
Activos Intangibles						
1 2 5 1	SOFTWARE	27,119.20	0.00	0.00		
1 2 5 2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00		
1 2 5 3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00		
1 2 5 4	LICENCIAS	13,920.00	0.00	0.00		
1 2 5 9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00		
Activos Diferidos						
1 2 7 1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00		
1 2 7 2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00		
1 2 7 3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
1 2 7 4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00		
1 2 7 5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00		
1 2 7 9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00		
	Total:	139,218,068.85	0.00	0.00	0.00	

NOTA ACLARATORIA: EL MUNICIPIO GENERAL HELIODORO CASTILLO, GUERRERO, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023, NO HA APLICADO METODOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

Autorizó:

C. P. Serafín Hernández Landa
 Presidente Municipal

Vo. Bo.

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
 Síndica Procuradora

Elaboró:

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
 Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Víctor Hugo Juárez Linares
 Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-----	N/A
ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	-----	N/A
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-----	N/A
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA	-----	N/A
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-----	N/A
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	-----	N/A
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	-----	N/A
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	-----	N/A
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	-----	N/A
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	-----	N/A
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	-----	N/A
(especificar otras)	-----	N/A

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones. Ejemplo: Estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

NOTA ACLARATORIA:

EL MUNICIPIO GENERAL HELIODORO CASTILLO, GUERRERO, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023, NO HA APLICADO METODOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

Autorizó:

Vo. Bo.

Elaboró:

Revisó

C. P. Serafín Hernández Landa
 Presidente Municipal

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
 Síndica Procuradora

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
 Tesorera Municipal

Lic. Víctor Hugo Juárez Linares
 Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Activo
Otros activos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
-----	-----	0.00	
-----	-----	0.00	
-----	-----	0.00	
-----	-----	0.00	
	Total:	0.00	

NOTA ACLARATORIA:

LAS OPERACIONES EFECTUADAS POR EL MUNICIPIO GENERAL HELIODORO CASTILLO, GUERRERO, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023, NO GENERARON AFECTACIÓN A ESTE RUBRO.

Autorizó:

C. P. Serafín Hernández Landa
 Presidente Municipal

Vo. Bo.

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
 Síndica Procuradora

Elaboró:

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
 Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Víctor Hugo Juárez Linares
 Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
----	-----	0.00	-----	-----	-----	-----
----	-----	0.00	-----	-----	-----	-----
----	-----	0.00	-----	-----	-----	-----
----	-----	0.00	-----	-----	-----	-----
----	-----	0.00	-----	-----	-----	-----
	Total	0.00				

NOTA ACLARATORIA:

LAS OPERACIONES EFECTUADAS POR EL MUNICIPIO GENERAL HELIODORO CASTILLO, GUERRERO, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023, NO GENERARON AFECTACIÓN A ESTE RUBRO.

Autorizó:

C. P. Serafín Hernández Landa
Presidente Municipal

Vo. Bo.

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
Síndica Procuradora

Elaboró:

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Victor Hugo Juárez Linares
Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Pasivo

Pasivos diferidos y otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
-----	-----	-----	0.00	-----	-----
-----	-----	-----	0.00	-----	-----
-----	-----	-----	0.00	-----	-----
-----	-----	-----	0.00	-----	-----
-----	-----	-----	0.00	-----	-----
-----	-----	-----	0.00	-----	-----
-----	-----	-----	0.00	-----	-----
	Total		0.00		

NOTA ACLARATORIA:

LAS OPERACIONES EFECTUADAS POR EL MUNICIPIO GENERAL HELIODORO CASTILLO, GUERRERO, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023, NO GENERARON AFECTACIÓN A ESTE RUBRO.

Autorizó:

C. P. Serafín Hernández Landa
Presidente Municipal

Vo. Bo.

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
Síndica Procuradora

Elaboró:

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Victor Hugo Juárez Linares
Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
4 1	INGRESOS DE GESTIÓN	1,330,932.64		
4 1 1	IMPUESTOS	115,281.48		
4 1 1 2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	57,407.33	Municipales	
4 1 1 8	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	5,309.94	Municipales	
4 1 1 9	OTROS IMPUESTOS	52,564.21	Municipales	
4 1 4	DERECHOS	1,154,880.75		
4 1 4 1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	157,995.65	Municipales	
4 1 4 3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	867,505.10	Municipales	
4 1 4 5	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	129,380.00	Municipales	
4 1 5	PRODUCTOS	59,870.41		
4 1 5 1	PRODUCTOS	59,870.41	Municipales	
4 1 6	APROVECHAMIENTOS	900.00		
4 1 6 2	MULTAS	900.00	Municipales	
4 2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	164,104,305.52		
4 2 1	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	164,104,305.52		
4 2 1 1	PARTICIPACIONES	25,468,379.52	Federal	
4 2 1 2	APORTACIONES	138,635,926.00	Federal	
4 3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,343,670.00		
4 3 9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,343,670.00		
4 3 9 9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,343,670.00	Federal	
	Total	166,778,908.16		

Autorizó:

Vo. Bo.

Elaboró:

Revisó

C. P. Serafín Hernández Landa
Presidente Municipal

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
Síndica Procuradora

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
Tesorera Municipal

Lic. Víctor Hugo Juárez Linares
Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4 3 9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS			
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2023 00000000 001 004	REINTEGROS	-		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2023 00000000 001 004 001	REINTEGROS Y DEVOLUCIONES	-		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2023 00000000 001 004 001 002	DEVOLUCION CONAGUA	-		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2023 00000000 001 015	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	1,343,670.00		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2023 00000000 001 015 001	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	374,608.50	Federales	
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2023 00000000 001 015 003	INGRESOS EXTRAORDINARIOS CONAFOR	969,061.50	Federales	
	Total	1,343,670.00		

Autorizó:

C. P. Serafín Hernández Landa
Presidente Municipal

Vo. Bo.

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
Síndica Procuradora

Elaboró:

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Victor Hugo Juárez Linares
Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Gastos y Otras Pérdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5 1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	36,643,679.69	83.86%	REPRESENTA LA SUMATORIA DEL PORCENTAJE, DE LAS PARTIDAS ESPECIFICAS
5 1 1	SERVICIOS PERSONALES	17,573,590.31	40.22%	REPRESENTA LA SUMATORIA DEL PORCENTAJE, DE LAS PARTIDAS ESPECIFICAS
5 1 1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	17,539,645.51	40.14%	SUELDOS AL PERSONAL QUE FORMA PARTE DE LA PLANTILLA DE PERSONAL AUTORIZADA POR EL H. CABILDO MPAL. Y QUE SON INDISPENSABLES PARA EJECUTAR LAS ACTIVIDADES DEL H. AYUNTAMIENTO MPAL
5 1 1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	0.00	0.00%	
5 1 1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	33,944.80	0.08%	
5 1 2	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,247,700.10	34.90%	
5 1 2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	6,110,612.28	13.99%	
5 1 2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	4,766.00	0.01%	
5 1 2 4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	1,311,353.42	3.00%	
5 1 2 5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00%	
5 1 2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	6,005,828.33	13.75%	
5 1 2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	160,407.00	0.37%	
5 1 2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,654,733.07	3.79%	
5 1 3	SERVICIOS GENERALES	3,822,389.28	8.75%	
5 1 3 1	SERVICIOS BÁSICOS	2,611,149.17	5.98%	
5 1 3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	38,280.00	0.09%	
5 1 3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0.00	0.00%	
5 1 3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,553.16	0.01%	
5 1 3 5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0.00	0.00%	
5 1 3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	25,935.31	0.06%	
5 1 3 8	SERVICIOS OFICIALES	629,480.00	1.44%	
5 1 3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	514,991.64	1.18%	
5 2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,122,132.13	14.01%	
5 2 4	AYUDAS SOCIALES	6,122,132.13	14.01%	
5 2 4 1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	5,353,301.83	12.25%	
5 2 4 3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	768,830.30	1.76%	
5 4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	662,545.12	1.52%	
5 4 1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	662,545.12	1.52%	
5 4 1 1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	662,545.12	1.52%	
5 6	INVERSION PÚBLICA	265,334.00	0.61%	REPRESENTA LA SUMATORIA DEL PORCENTAJE, DE LAS PARTIDAS ESPECIFICAS
5 6 1	INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	265,334.00	0.61%	REPRESENTA LA SUMATORIA DEL PORCENTAJE, DE LAS PARTIDAS ESPECIFICAS
5 6 1 1	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	265,334.00	0.61%	DERIVADO DE LA CANCELACION DE OBRAS EN PROCESO
	Total	43,693,690.94	100.00%	

Autorizó:

Vo. Bo.

Elaboró:

Revisó

C. P. Serafín Hernández Landa
 Presidente Municipal

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
 Síndica Procuradora

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
 Tesorera Municipal

Lic. Víctor Hugo Juárez Linares
 Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3 1	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	54,982,681.98	54,982,681.98	0.00		
3 1 1	APORTACIONES	54,982,681.98	54,982,681.98	0.00		
3 1 1 1	APORTACIONES	54,982,681.98	54,982,681.98	0.00		
3 1 1 1 1	APORTACIONES	54,982,681.98	54,982,681.98	0.00		
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001	GASTO CORRIENTE	23,490,753.38	23,490,753.38	0.00	APORTACIONES	MUNICIPAL
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001 003	ADMN 2008-2012 Y ANTERIORES	23,490,753.38	23,490,753.38	0.00		
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00002	FISM	31,491,928.60	31,491,928.60	0.00	APORTACIONES	MUNICIPAL
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00002 003	ADMN 2008-2012 Y ANTERIORES	30,775,135.69	30,775,135.69	0.00		
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00002 003 0001	URBANIZACION MUNICIPAL	16,364,630.06	16,364,630.06	0.00		
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00002 003 0002	ELECTRIFICACION RURAL	1,822,862.43	1,822,862.43	0.00		
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00002 003 0003	INFRAESTRUCTURA BASICA	3,156,450.86	3,156,450.86	0.00		
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00002 003 0004	INFRAESTRUCTURA BASICA EDUCATIVA	9,431,192.34	9,431,192.34	0.00		
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00002 004	ADMN 2012-2015	716,792.91	716,792.91	0.00		
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00002 004 0001	BIENES INMUEBLES	-495,877.57	-495,877.57	0.00		
3 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00002 004 0002	FORTAMUN	1,212,670.48	1,212,670.48	0.00		
	Total	54,982,681.98	54,982,681.98	0.00		

Autorizó:

Vo. Bo.

Elaboró:

Revisó

C. P. Serafín Hernández Landa
 Presidente Municipal

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
 Síndica Procuradora

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
 Tesorera Municipal

Lic. Victor Hugo Juárez Linares
 Titular del Órgano de Control Interno

**Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
 Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
 Modificaciones al Patrimonio Generado.**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3 2	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-13,339,082.16	-13,377,616.17	-38,534.01		
3 2 2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4,888,703.68	-4,927,237.69	-38,534.01		
3 2 2 1	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4,888,703.68	-4,927,237.69	-38,534.01		
3 2 2 1 1	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-4,888,703.68	-4,927,237.69	-38,534.01		
3 2 2 1 1 12 31111 6 M35 00001	GASTO CORRIENTE	23,218,257.70	23,204,724.69	-13,533.01	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MUNICIPAL
3 2 2 1 1 12 31111 6 M35 00002	FISM	-36,595,274.43	-36,603,024.43	-7,750.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MUNICIPAL
3 2 2 1 1 12 31111 6 M35 00003	FORTAMUN	8,488,313.05	8,471,062.05	-17,251.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MUNICIPAL
3 2 3	REVALÚOS	3,674,914.48	3,674,914.48	0.00		
3 2 3 1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	3,674,914.48	3,674,914.48	0.00		
3 2 3 1 1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	3,674,914.48	3,674,914.48	0.00		
3 2 3 1 1 12 31111 6 M35 00001	GASTO CORRIENTE	3,674,914.48	3,674,914.48	0.00		
3 2 5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-12,125,292.96	-12,125,292.96	0.00		
3 2 5 2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-12,125,292.96	-12,125,292.96	0.00		
3 2 5 2 1	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-12,125,292.96	-12,125,292.96	0.00		
3 2 5 2 1 12 31111 6 M35 00002	FISM	-12,233,582.82	-12,233,582.82	0.00		
3 2 5 2 1 12 31111 6 M35 00003	FORTAMUN	-114,996.94	-114,996.94	0.00		
3 2 5 2 1 12 31111 6 M35 00004	FAEISM	223,286.80	223,286.80	0.00		
	Total	-13,339,082.16	-13,377,616.17	-38,534.01		

Autorizó:	Vo. Bo.	Elaboró:	Revisó
<u>C. P. Serafín Hernández Landa</u> Presidente Municipal	<u>Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo</u> Síndica Procuradora	<u>L. C. Monica Patricia Brito Moreno</u> Tesorera Municipal	<u>Lic. Víctor Hugo Juárez Linares</u> Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2023	2022
Efectivo en bancos - Tesorería		174,019.85	15,856.00
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001	GASTO CORRIENTE	174,019.85	15,856.00
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001 012	EJERCICIO 2022	15,856.00	15,856.00
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001 013 0006	MONICA PATRICIA BRITO MORENO	15,856.00	15,856.00
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001 014	EJERCICIO 2023	158,163.85	0.00
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001 014 0001	MONICA PATRICIA BRITO MORENO	158,163.85	0.00
Bancos - Tesorería		68,324,207.41	402,052.20
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001	GASTO CORRIENTE	1,618,903.53	183,364.09
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 008	EJERCICIO 2018	76,586.63	45,793.82
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 008 0003	BANORTE CTA. 1034225135 INGRESOS PROPIOS 2018	76,586.63	45,793.82
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 013	EJERCICIO 2022	1,496,730.72	137,570.27
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 013 0002	BANORTE CTA. 1168122148 GASTO CORRIENTE 2022	1,491,477.38	132,319.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 013 0004	BANORTE CTA.1168122166 FAEISM 2022	66.58	64.51
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 013 0005	SANTANDER CTA. 18000318819 CONAFOR	5,186.76	5,186.76
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 014	EJERCICIO 2023	45,586.18	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 014 0001	BANORTE CTA. 1188443579 FAEISM 2023	8,506.06	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 014 0002	BANORTE CTA. 1188443449 CONAFOR 2023	37,080.12	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL	62,626,359.08	218,476.26
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 013	EJERCICIO 2022	963.68	218,476.26
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 013 0002	BANORTE CTA. 116812217-5 (FISM-DF 2022)	963.68	218,476.26
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 014	EJERCICIO 2023	62,625,395.40	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 014 0001	BANORTE CTA. 1188443588 (FISM-DF 2023)	14,313,821.79	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 014 0002	BANORTE CTA. 1214698559 (BANOBRAS 2023)	48,311,573.61	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003	FONDE DE APORTAC PARA EL FORTALECIM DE LOS MPIO	4,078,944.80	211.85
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003 013	EJERCICIO 2022	211.85	211.85
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003 013 0002	BANORTE CTA. 1168122157 (FORTAMUN 2022)	211.85	211.85
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003 014	EJERCICIO 2023	4,078,732.95	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003 014 0001	BANORTE CTA. 1188443597 (FORTAMUN 2023)	4,078,732.95	0.00
Efectivo en bancos - Dependencias			
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023
Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2023	2022
Fondos con afectación específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
	Total efectivo y equivalentes	68,498,227.26	417,908.20

Autorizó:

C. P. Serafín Hernández Landa
Presidente Municipal

Vo. Bo.

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
Síndica Procuradora

Elaboró:

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Victor Hugo Juárez Linares
Titular del Órgano de Control Interno

Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros
Notas de Memoria (Cuentas de orden)
Del 1° de enero al 30 de junio de 2023

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 este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores	Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
Emisión de obligaciones	Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
Avales y garantías	No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
Juicios	Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares Bienes concesionados o en comodato	Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
		0.00	0.00	0.00
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	254,610,211.49	254,610,211.49
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	118,145,116.58	118,145,116.58
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	0.00	82,765,810.81	82,765,810.81
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	0.00
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	219,230,905.72	219,230,905.72
		0.00	0.00	0.00
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	254,610,211.49	254,610,211.49
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	184,869,350.20	184,869,350.20
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	0.00	82,765,810.81	82,765,810.81
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	0.00	1,535,723.36	1,535,723.36
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	0.00	1,374,680.74	1,374,680.74
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	0.00
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	149,596,268.00	149,596,268.00
	TOTAL	0.00	0.00	0.00

Autorizó:

C. P. Serafín Hernández Landa
Presidente Municipal

Vo. Bo.

Psic. Yesenia Arlett Nava Castillo
Síndica Procuradora

Elaboró:

L. C. Monica Patricia Brito Moreno
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Víctor Hugo Juárez Linares
Titular del Órgano de Control Interno