

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 septiembre de 2024
Activo
Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1 1 1 1	EFFECTIVO		94,220.03
1 1 1 2	BANCOS/TESORERÍA		1,449,793.58
1 1 1 3	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS		0.00
1 1 1 5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		0.00
	Total		1,544,013.61

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			

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024

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	
			2024	2023	Tipo	Factibilidad de cobro
1 1 2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	23,668,648.45	23,668,648.45	0.00	N/A	N/A
1 1 2 1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
1 1 2 2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	23,668,648.45	23,668,648.45	0.00	N/A	N/A
1 1 2 3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
1 1 2 4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
1 1 2 5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
1 1 2 6	PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
1 1 2 9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
1 1 3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,999.94	2,999.94	0.00	N/A	N/A
1 1 3 1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	2,999.94	2,999.94	0.00	N/A	N/A
1 1 3 2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
1 1 3 3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
1 1 3 4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
1 1 3 9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	N/A	N/A
	Total	23,671,648.39				

Elaboró:

Revisó

Vo. Bo.

Autorizó:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
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 SEPTIEMBRE DEL 2024, NO GENERARON AFECTACIÓN A ESTE RUBRO.

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
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 SEPTIEMBRE DEL 2024, NO REALIZO INVERSIONES FINANCIERAS (FIDEICOMISOS)

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
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	0.00	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	1,713,162.04	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	513,024.56	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	395,414.03	0.00	0.00	0.00	
1 2 4 6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	568,968.69	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	18,153.20	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:	41,210,617.52	0.00	0.00	0.00	

NOTA ACLARATORIA: EL MUNICIPIO GENERAL HELIODORO CASTILLO, GUERRERO, DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024, NO HA APLICADO METODOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
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 SEPTIEMBRE DEL 2024, NO HA APLICADO METODOS DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

Elaboró:

Revisó

Vo. Bo.

Autorizó:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
 Tesorera Municipal

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
 Titular del Órgano de Control Interno

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
 Síndica Procuradora

Lic. Alberto Mejía Barrera
 Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
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 SEPTIEMBRE DEL 2024, NO GENERARON AFECTACIÓN A ESTE RUBRO.

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
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 SEPTIEMBRE DEL 2024, NO GENERARON AFECTACIÓN A ESTE RUBRO.

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
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 SEPTIEMBRE DEL 2024, NO GENERARON AFECTACIÓN A ESTE RUBRO.

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
4 1	INGRESOS DE GESTIÓN	2,106,265.14		
4 1 1	IMPUESTOS	62,133.50		
4 1 1 2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	62,133.50	Municipales	
4 1 1 8	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O PAGO	0.00	Municipales	
4 1 1 9	OTROS IMPUESTOS	0.00	Municipales	
4 1 4	DERECHOS	1,930,091.79		
4 1 4 1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	515,715.00	Municipales	
4 1 4 3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,414,376.79	Municipales	
4 1 4 5	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	0.00	Municipales	
4 1 5	PRODUCTOS	114,039.85		
4 1 5 1	PRODUCTOS	114,039.85	Municipales	
4 1 6	APROVECHAMIENTOS	0.00		
4 1 6 2	MULTAS	0.00	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	256,011,705.91		
4 2 1	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	256,011,705.91		
4 2 1 1	PARTICIPACIONES	43,786,129.04	Federal	
4 2 1 2	APORTACIONES	212,225,576.87	Federal	
4 3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,576,804.23		
4 3 9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	2,576,804.23		
4 3 9 9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	2,576,804.23	Federal	
	Total	260,694,775.28		

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
Otros Ingresos y Beneficios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4 3 9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	2,576,804.23		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	98,236.23		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079	REINTEGRO PLIEGO DE OBSERV. CLAVE: 2021-C-CF-035-043-2022/03/02 (ASE).	98,236.23		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2024 00000000 001 015	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	2,478,568.00		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2024 00000000 001 015 001	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	36,791.50		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2024 00000000 001 015 003	INGRESOS EXTRAORDINARIOS CONAFOR	1,091,776.50		
4 3 9 9 1 12 31111 6 M35 05010 152 000E 0001 079 015 0000000 2024 00000000 001 015 004	REINTEGRO PLIEGO DE OBSERV. CLAVE: 2021-D-12032-19-0981-06-001 AUDITORIA No. 981 (ASF)	1,350,000.00		
	Total	2,576,804.23		

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera

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 septiembre de 2024
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	51,611,248.61	24.10%	
5 1 1	SERVICIOS PERSONALES	29,186,524.45	13.63%	
5 1 1 1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	26,963,733.36	12.59%	
5 1 1 3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,048,585.60	0.96%	
5 1 1 5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	174,205.49	0.08%	
5 1 2	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,296,529.83	5.74%	
5 1 2 1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	1,547,124.20	0.72%	
5 1 2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	0.00%	
5 1 2 4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	501,600.00	0.23%	
5 1 2 5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0.00	0.00%	
5 1 2 6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	9,157,511.44	4.28%	
5 1 2 7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	115,980.00	0.05%	
5 1 2 9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	974,314.19	0.46%	
5 1 3	SERVICIOS GENERALES	10,128,194.33	4.73%	
5 1 3 1	SERVICIOS BÁSICOS	4,430,328.98	2.07%	
5 1 3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,542,512.00	0.72%	
5 1 3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	180,000.00	0.08%	
5 1 3 4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,830.32	0.00%	
5 1 3 5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	463,625.04	0.22%	
5 1 3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	16,742.44	0.01%	
5 1 3 8	SERVICIOS OFICIALES	2,020,668.00	0.94%	
5 1 3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,470,487.55	0.69%	
5 2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	10,779,866.35	5.03%	
5 2 4	AYUDAS SOCIALES	10,779,866.35	5.03%	
5 2 4 1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	10,602,216.35	4.95%	
5 2 4 3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	177,650.00	0.08%	
5 4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	1,308,895.93	0.61%	
5 4 1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	1,308,895.93	0.61%	
5 4 1 1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	1,308,895.93	0.61%	
5 6	INVERSION PÚBLICA	150,426,566.51	70.25%	
5 6 1	INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	150,426,566.51	70.25%	
5 6 1 1	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE	150,426,566.51	70.25%	
	Total	214,126,577.40	100.00%	

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
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 2 31111 6 M35 00001	GASTO CORRIENTE	23,490,753.38	23,490,753.38	0.00	APORTACIONES	MUNICIPAL
3 1 1 1 1 2 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 2 31111 6 M35 00002	FISM	31,491,928.60	31,491,928.60	0.00	APORTACIONES	MUNICIPAL
3 1 1 1 1 2 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 2 31111 6 M35 00002 003 0001	URBANIZACION MUNICIPAL	16,364,630.06	16,364,630.06	0.00		
3 1 1 1 1 2 31111 6 M35 00002 003 0002	ELECTRIFICACION RURAL	1,822,862.43	1,822,862.43	0.00		
3 1 1 1 1 2 31111 6 M35 00002 003 0003	INFRAESTRUCTURA BASICA	3,156,450.86	3,156,450.86	0.00		
3 1 1 1 1 2 31111 6 M35 00002 003 0004	INFRAESTRUCTURA BASICA EDUCATIVA	9,431,192.34	9,431,192.34	0.00		
3 1 1 1 1 2 31111 6 M35 00002 004	ADMN 2012-2015	716,792.91	716,792.91	0.00		
3 1 1 1 1 2 31111 6 M35 00002 004 0001	BIENES INMUEBLES	-495,877.57	-495,877.57	0.00		
3 1 1 1 1 2 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		

Elaboró:

L. C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
Modificaciones al Patrimonio Generado.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3 2	HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-35,733,581.25	-35,854,381.28	-120,800.03		
3 2 2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-27,283,202.77	-27,404,002.80	-120,800.03		
3 2 2 1	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-27,283,202.77	-27,404,002.80	-120,800.03		
3 2 2 1 1	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-27,283,202.77	-27,404,002.80	-120,800.03		
3 2 2 1 1 12 31111 6 M35 00001	GASTO CORRIENTE	25,183,721.87	25,121,272.39	-62,449.48	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MUNICIPAL
3 2 2 1 1 12 31111 6 M35 00002	FISM	-60,822,293.85	-60,858,844.40	-36,550.55	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MUNICIPAL
3 2 2 1 1 12 31111 6 M35 00003	FORTAMUN	8,355,369.21	8,333,569.21	-21,800.00	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	-35,733,581.25	-35,854,381.28	-120,800.03		

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
 Tesorera Municipal

Revisó

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
 Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
 Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
 Presidente Municipal

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 septiembre de 2024
Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2024	2023
Efectivo en bancos - Tesorería		94,220.03	75,445.50
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001	GASTO CORRIENTE	94,220.03	75,445.50
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001 014	EJERCICIO 2023	0.00	75,445.50
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001 014 0001	MONICA PATRICIA BRITO MORENO	0.00	75,445.50
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001 015	EJERCICIO 2024	94,220.03	0.00
1 1 1 1 1 12 31111 6 M35 00001 015 0001	MONICA PATRICIA BRITO MORENO	94,220.03	0.00
Bancos - Tesorería		1,449,793.58	2,644,327.01
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001	GASTO CORRIENTE	1,171,481.98	2,253,113.24
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 008	EJERCICIO 2018	113,566.35	170,843.21
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 008 0003	BANORTE CTA. 1034225135 INGRESOS PROPIOS 2018	113,566.35	170,843.21
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 013	EJERCICIO 2022	746,861.38	2,082,251.65
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 013 0002	BANORTE CTA. 1168122148 GASTO CORRIENTE 2022	746,861.38	2,082,251.65
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 014	EJERCICIO 2023	0.00	18.38
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 014 0001	BANORTE CTA. 1188443579 FAEISM 2023	0.00	18.38
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 015	EJERCICIO 2024	311,054.25	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 015 0001	BANORTE CTA. 1238713551 FAEISM 2024	298,446.40	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 015 0002	BANORTE CTA. 1225012816 PROTECCION DE INCENDIOS DE COMP. FORESTAL 2024	12,606.85	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00001 015 0003	BANORTE CTA. 1254764786 REINTEGRO PLIEGLO DE OBSV. CLAVE: 2021-D-12032-19-0981-06-001 AUDITORIA N 981 FISCALIZACION CUENTA PUBLICA 2021	1.00	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL	182,574.85	383,024.81
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 014	EJERCICIO 2023	21.96	383,024.81
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 014 0001	BANORTE CTA. 1188443588 (FISM-DF 2023)	21.96	342,177.83
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 014 0002	BANORTE CTA. 1214698559 (BANOBRAS 2023)	0.00	40,846.98
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 015	EJERCICIO 2024	182,552.89	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00002 015 0001	BANORTE CTA. 1238713560 (FISM-DF 2024)	182,552.89	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003	FONDE DE APORTAC PARA EL FORTALECIM DE LOS MPIO	95,736.75	8,188.96
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003 014	EJERCICIO 2023	0.00	8,188.96
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003 014 0001	BANORTE CTA. 1188443597 (FORTAMUN 2023)	0.00	8,188.96
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003 015	EJERCICIO 2024	95,736.75	0.00
1 1 1 2 1 12 31111 6 M35 00003 015 0001	BANORTE CTA. 1238713542 (FORTAMUN 2024)	95,736.75	0.00
Efectivo en bancos - Dependencias			

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 septiembre de 2024
Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2024	2023
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con afectación específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
	Total efectivo y equivalentes	1,544,013.61	2,719,772.51

Elaboró:

L.C. Dulce Cristina Molina Corona
Tesorera Municipal

Revisó:

Lic. Jose Luis Sánchez Goytia
Titular del Órgano de Control Interno

Vo. Bo.

L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez
Síndica Procuradora

Autorizó:

Lic. Alberto Mejía Barrera
Presidente Municipal

**Municipio General Heliodoro Castillo, Guerrero.
Notas a los Estados Financieros
Notas de Memoria (Cuentas de orden)
Del 1° de enero al 30 de septiembre de 2024**

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 Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
 - Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares Bienes concesionados o en comodato
- 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	294,774,779.89	294,774,779.89
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	40,590,022.39	40,590,022.39
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	0.00	6,510,017.78	6,510,017.78
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	260,694,775.28	260,694,775.28
		0.00	0.00	0.00
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	294,774,779.89	294,774,779.89
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	63,036,245.20	63,036,245.20
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	0.00	6,510,017.78	6,510,017.78
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	0.00	0.00	0.00
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	0.00	0.00	0.00
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	238,248,552.47	238,248,552.47
	TOTAL	0.00	0.00	0.00

Elaboró:	Revisó	Vo. Bo.	Autorizó:
<hr/> L.C. Dulce Cristina Molina Corona Tesorera Municipal	<hr/> Lic. Jose Luis Sánchez Goytia Titular del Órgano de Control Interno	<hr/> L.A. Katherine Elena Guerrero Téllez Síndica Procuradora	<hr/> Lic. Alberto Mejia Barrera Presidente Municipal