



Presidencia Municipal de Peñamiller Querétaro	
Sección	Dirección de Finanzas
Ramo	Administrativo
Expediente	Financiero
Oficio	DF / 045 / 2024
Asunto	Cuenta Pública 2023

Peñamiller, Qro., a 27 de Febrero 2024

LIC. FRANCISCO JAVIER COVARRUBIAS ENRIQUEZ
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
Av. Luis Manuel Gómez Morín No. 3870
Corporativo Torre Lomas
Planta Baja Local 103 Centro Sur
76090 Querétaro, Qro.
Presente

Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 16 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Querétaro, remito a Usted el **PRE-ACUSE** de cumplimiento de entrega de la **CUENTA PUBLICA** correspondiente al periodo del **01 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023** de los entes:

- 1) **Municipio de Peñamiller Querétaro**
- 2) **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Peñamiller Qro**

Dicha información ha sido integrada y cargada en el link <https://sicofeq.gob.mx/> de acuerdo a la Guía proporcionada en la página institucional de la Entidad Superior de Fiscalización del Estado de Querétaro.

Así mismo se ratifica que los saldos del Informe de la **CUENTA PÚBLICA 2023** del **Municipio de Peñamiller Querétaro** y del **Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Peñamiller Qro** corresponden al periodo que se reporta, son los definitivos y contienen la totalidad de las operaciones realizadas y registradas a esa fecha.



Atentamente
"TRADICIÓN Y PROGRESO"

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS

ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Anexo: **USB** (medio magnético) misma que contiene la información de manera electrónica respecto a la Cuenta Pública Ejercicio 2023 del Municipio de Peñamiller Querétaro y del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Peñamiller Qro.
Recibe oficio y USB.

c.c.p.

Archivo



ESFE

ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE QUERÉTARO

PRE-ACUSE DE ENVÍO DE ARCHIVOS DE LA CUENTA PÚBLICA DIGITAL 2023

Expediente: ESFE/CP/2023/1MPR

Entidad: Municipio de Peñamiller, Qro.

Folio acuse: i32E12UsYh

Fecha y hora de envío: 27/02/2024 14:00

Municipio de Peñamiller, Qro.

Presente

El (La) que suscribe PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO manifiesto BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD que todos los datos e información proporcionada en el sistema SICOFEQ corresponden a la Cuenta Pública 2023 de la entidad que represento además de que fue revisada y enviada en la fecha (27/02/2024 14:00) hrs. Sin más que hacer constar.


Reynaldo Aguilar Hurtado
NOMBRE COMPLETO Y FIRMA



ESFE
ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN
DEL ESTADO DE QUERÉTARO

PRE-ACUSE DE ENVÍO DE ARCHIVOS DE LA CUENTA PÚBLICA DIGITAL 2023

Expediente: ESFE/CP/2023/1MPR

Entidad: Municipio de Peñamiller, Qro.

Folio acuse: i32E12UsYh

Fecha y hora de envío: 27/02/2024 14:00

Municipio de Peñamiller, Qro.

Presente

El (La) que suscribe PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO manifiesto BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD que todos los datos e información proporcionada en el sistema SICOFEQ corresponden a la Cuenta Pública 2023 de la entidad que represento además de que fue revisada y enviada en la fecha (27/02/2024 14:00) hrs. Sin más que hacer constar.

NOMBRE COMPLETO Y FIRMA



Santiago de Querétaro Qro. a martes 20 de febrero de 2024.

Asunto: Carta responsiva para resguardo
de contraseñas del sistema SICOFEQ

Municipio de Peñamiller, Qro.

Presente

A través de este medio se genera la carta responsiva para atender los requerimientos de la Entidad Superior de Fiscalización del Estado de Querétaro a través del sistema SICOFEQ.

Se pone a disposición el siguiente enlace <https://sicofeq.gob.mx/> para acceder al sistema con las siguientes credenciales

Nombre de enlace: MABET RUBIO ANGELES

Nombre de usuario: enlace.mpio.pñ

Contraseña: 272599842C

Para mantener la integridad del acceso al sistema se recomienda hacer el cambio inmediato de la contraseña y resguardarla de manera segura.

Firma del responsable



MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO

CUENTA PÚBLICA

EJERCICIO FISCAL 2023

CONTABLES

☎ 4412966052 al 55.

✉ gobiernomunicipal@penamiller.gob.mx

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

www.penamiller.gob.mx





Municipio de Peñamiller



Peñamiller
Cuenta Pública 2023 2021-2024

MUNICIPIO DE PEÑAMILLER
Estado de Actividades

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)



Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión		
Impuestos	9,992,115	4,135,044
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	2,232,835	1,688,817
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	1,989,818	843,328
Aprovechamientos	1,312,801	412,256
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	4,456,662	1,190,643
	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	218,391,666	177,397,899
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	218,391,666	177,397,899
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios		
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	228,383,781	181,532,943
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	131,980,906	107,538,281
Materiales y Suministros	80,636,468	72,075,867
Servicios Generales	12,908,131	11,105,073
	38,436,306	24,357,341
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	36,876,150	30,228,927
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	11,171,857	10,237,075
Ayudas Sociales	17,118,316	12,139,677
Pensiones y Jubilaciones	8,585,977	7,852,175
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		
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
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	1,843,817	15,904,105
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,843,817	15,904,105
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	13,318,695	17,494,439
Inversión Pública no Capitalizable	13,318,695	17,494,439
Total de Gastos y Otras Pérdidas	184,019,568	171,165,753
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	44,364,213	10,367,190

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

PROFR. JOAN CARLOS LINARES AGUIRRE
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS

4412966052 al 55.

gobiernomunicipal@penamiller.gob.mx

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

www.penamiller.gob.mx



Cuenta Pública 2023
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	10,225,153	2,132,849	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,976,112	4,594,093
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,457,249	9,087,879	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,793,368	3,788,400	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	29,405	16,876
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	23,475,770	15,009,128	Total de Pasivos Circulantes	2,005,517	4,610,968
Activo No Circulante			Pasivo 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	102,247,912	68,927,150	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	22,536,598	20,721,423	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	-17,747,901	-15,904,083	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	4,930,267	4,930,267			
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	111,966,876	78,674,756	Total del Pasivo	2,005,517	4,610,968
Total del Activo	135,442,646	93,683,885	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	117,914,437	73,550,224
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	44,364,213	10,367,190
			Resultados de Ejercicios Anteriores	73,550,224	63,183,034
			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	133,437,129	89,072,916
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio	135,442,646	93,683,885

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 2023

MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO. 2021-2024

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Cifras en Pesos)

Peñamiller

TRANSPARENCIA Y PROGRESO

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante	1,843,817	43,602,579
Efectivo y Equivalentes	0	8,466,642
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	8,092,303
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	369,370
Inventarios	0	4,969
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	1,843,817	35,135,937
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	33,320,763
Bienes Muebles	0	1,815,175
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,843,817	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	12,529	2,617,980
Pasivo Circulante	12,529	2,617,980
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,617,980
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	12,529	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	44,364,213	0
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	44,364,213	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	33,997,023	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	10,367,190	0
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.

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.

www.penamiller.gob.mx



Cuenta Pública 2023
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	93,683,885	560,600,573	518,841,811	135,442,646	41,758,762
Activo Circulante	15,009,128	512,145,941	503,679,299	23,475,770	8,466,642
Efectivo y Equivalentes	2,132,849	265,297,347	257,205,043	10,225,153	8,092,303
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,087,879	234,788,627	234,419,257	9,457,249	369,370
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,788,400	12,059,967	12,054,998	3,793,368	4,969
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	78,674,756	48,454,632	15,162,512	111,966,876	33,292,120
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	68,927,150	46,639,457	13,318,695	102,247,912	33,320,763
Bienes Muebles	20,721,423	1,815,175	0	22,536,598	1,815,175
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-15,904,083	0	1,843,817	-17,747,901	-1,843,817
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.

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS



Cuenta Pública 2023
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(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			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
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	4,610,968	2,005,517
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			4,610,968	2,005,517

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 2023
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(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 2022	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 2022		63,183,034	10,367,190		73,550,224
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	10,367,190	0	10,367,190
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	63,183,034	0	0	63,183,034
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 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
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	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 2023		10,367,190	33,997,023		44,364,213
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	44,364,213	0	44,364,213
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	10,367,190	-10,367,190	0	0
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 2023				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 2023	15,522,692	73,550,224	44,364,213	0	133,437,129

Bajo protesta de decir verdad declaro 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



Peñamiller

2021-2024

Cuenta Pública 2023
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en Pesos)

Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	228,383,781	181,532,943
Impuestos	2,232,835	1,688,817
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	1,989,818	843,328
Productos	1,312,801	412,256
Aprovechamientos	4,456,662	1,190,643
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	218,391,666	177,397,899
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	172,584,624	139,982,039
Servicios Personales	80,636,468	72,075,867
Materiales y Suministros	12,908,131	11,105,073
Servicios Generales	38,436,306	24,357,341
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	11,171,857	10,237,075
Ayudas Sociales	17,118,316	12,139,677
Pensiones y Jubilaciones	8,585,977	7,852,175
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	3,727,568	2,214,831
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	55,799,157	41,550,904
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	47,706,854	41,297,159
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	46,639,457	40,605,132
Bienes Muebles	1,067,397	692,027
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-47,706,854	-41,297,159
Flujos 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	8,092,303	253,745
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,132,849	1,879,105
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	10,225,153	2,132,849

Bajo protesta de decir verdad declaro 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 2023
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(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
NO APLICA		
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 2023
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	228,383,781
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
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	0
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	228,383,781

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

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO



Cuenta Pública 2023
MUNICIPIO DE PEÑAMILLER, QRO.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	216,563,910
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	47,706,854
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	292,597
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	774,800
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	45,910,143
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	729,315
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	15,162,512
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,843,817
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	13,318,695
4. Total de Gasto Contable	184,019,568

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 QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Concepto	Importe
INGRESOS PROPIOS	\$ 9,992,115.02
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ 218,391,666.27
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$.00
Suma	228,383,781.29

Concepto	Importe	%
INGRESOS PROPIOS	\$ 9,992,115.02	4.38%
PARTICIPACIONES	\$ 159,939,411.89	70.03%
APORTACIONES	\$ 42,259,684.11	18.50%
CONVENIOS	\$ 16,192,570.27	7.09%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$.00	0.00%
SUMA	\$ 228,383,781.29	

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
IMPUESTOS	\$ 2,232,834.73
DERECHOS	\$ 1,989,818.04
PRODUCTOS	\$ 1,312,800.71
APROVECHAMIENTOS	\$ 4,456,661.54
Suma	\$ 9,992,115.02

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

Concepto	Importe
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 102,921,190.00
FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 31,510,867.25
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	\$ 2,340,033.00
IEPS	\$ 9,742,154.00
FONDO DE FISCALIZACIÓN	\$ 575,143.00
INCENTIVOS A LA VENTA FINAL DE GASOLINAS Y DIESEL	\$ 289,800.00
COMPENSACIÓN I S A N	\$ 410,758.00
IMPUESTO POR LA VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE ENCUENTRA GRAVADA POR LA ISR	\$ 7,735,183.64
ISR	\$ 2,717.00
TENENCIA O USO DE VEHICULOS	\$ -
FONDO DE COMPENSACIÓN ISAN	\$ 3,108,409.00
IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS	\$ -
5% ISR ENAJENACIÓN TERRENOS Y CONSTRUCCIONES	\$ 1,303,157.00
ISR BIENES INMUEBLES AUTOLIQ ART. 126	\$ -
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ 159,939,411.89
APORTACIONES	\$ 42,259,684.11
Subtotal APORTACIONES	\$ 42,259,684.11
CONVENIOS	\$ 16,192,570.27
Subtotal CONVENIOS	\$ 16,192,570.27
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ -
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ -
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -
Suma	\$ 218,391,666.27

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 80,636,468.35
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00
PARTICIPACIONES	\$.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 1,843,817.42
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ 13,318,694.69
Suma	\$ 95,798,980.46

Concepto	Importe	%
----------	---------	---

☎ 4412966052 al 55.

✉ gobiernomunicipal@penamiller.gob.mx

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



Municipio de Peñamiller

MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023



Peñamiller
2021-2024

TRADICIÓN Y PROGRESO

REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 46,632,418.13	75.46%
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00	0.00%
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MU	\$.00	0.00%
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$.00	0.00%
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$ 1,843,817.42	2.98%
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$ 13,318,694.69	21.55%
SUMA	\$ 61,794,930.24	

Gastos de Funcionamiento

Concepto	Importe
Sueldos base al personal permanente	\$ 41,540,154.25
Suma	\$ 41,540,154.25

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Participaciones y Aportaciones

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Inversión Pública

Concepto	Importe
EDIFICACIÓN HABITACIONAL	\$ 4,382,599.55
Suma	\$ 4,382,599.55

II) 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 temporales se revelará su tipo y monto.

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

Concepto	2023	2022
EFFECTIVO	\$ 577,758.00	\$ 474,590.94
BANCOS/TESORERÍA	\$ 9,647,394.62	\$ 1,658,258.37
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AD	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
Suma	\$ 10,225,152.62	\$ 2,132,849.31

Efectivo

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

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Bancos/Tesorería

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

☎ 4412966052 al 55.

✉ gobiernomunicipal@penamiller.gob.mx

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



MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

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
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

Fondos con Afectación Específica

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

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	0

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

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.
3. Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) 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 afecten a estas cuentas.

Concepto	2023	2022
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 9,457,249.16	\$ 9,087,879.27
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 3,793,368.26	\$ 3,788,399.58
Suma	\$ 13,250,617.42	\$ 12,876,278.85

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00
Suma	0	0

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.

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Inventarios

4. Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. 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.

Almacenes

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



Municipio de Peñamiller



Peñamiller
2021-2024

TRADICIÓN Y PROGRESO

MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

6. De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Bienes Muebles

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 11,093,607.57	\$ 10,347,672.68
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 212,139.57	\$ 212,139.57
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 9,728,248.56	\$ 8,659,008.56
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,110,722.35	\$ 1,110,722.35
Total BIENES MUEBLES	\$ 22,144,718.05	\$ 20,329,543.16

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2023	2022
TERRENOS	\$ 3,067,736.09	\$ 3,067,736.09
VIVIENDAS	\$.00	\$.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 3,067,736.09	\$ 3,067,736.09

Depreciaciones

Concepto	2023	2022
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 17,747,900.83	\$ 15,904,083.41
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$ 17,747,900.83	\$ 15,904,083.41

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.

Activos Intangibles

Concepto	2023	2022
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS INTANGIBLES	0	0

Activo Diferido

Concepto	2023	2022
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS DIFERIDOS	0	0

Amortizaciones

Concepto	2023	2022
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$.00	\$.00
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	0	0

• Estimaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes 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.

Otros Activos Circulantes

Concepto	2023	2022
VALORES EN GARANTÍA	\$.00	\$.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$.00	\$.00
Total	0	0

Otros Activos No Circulantes

Concepto	2023	2022
BIENES EN CONCESIÓN	\$.00	\$.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$.00	\$.00
Total	0	0

Pasivo



Municipio de Peñamiller



Peñamiller
2021-2024

TRADICIÓN Y PROGRESO

MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

• Cuentas y Documentos por pagar

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.

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

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

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

• Pasivos Diferidos

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

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

• Provisiones

4. Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2023	2022
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

• Otros Pasivos

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

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.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



Municipio de Peñamiller



Peñamiller
2021-2024
TRADICIÓN Y PROGRESO

MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2023	2022
Efectivo	\$ 577,758.00	\$ 474,590.94
Bancos/Tesorería	\$ 9,647,394.62	\$ 1,658,258.37
Bancos/Dependencias y Otros	\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ -	\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -
Total	\$ 10,225,152.62	\$ 2,132,849.31

2. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos		
Viviendas		
Edificios no Habitacionales		
Infraestructura		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
Otros Bienes Inmuebles		
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
Activos Biológicos		
Otras Inversiones		
Total	0	0

3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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" y sus modificaciones.

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las Notas de Memoria contendrán información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, 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:

Cuentas de Orden Contables

Valores

☎ 4412966052 al 55.

✉ gobiernomunicipal@penamiller.gob.mx

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



Municipio de Peñamiller



Peñamiller
2021-2024

TRADICIÓN Y PROGRESO

MUNICIPIO DE PEÑAMILLER QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Se informará al menos lo siguiente:

1. 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.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Las cuentas de orden contables señaladas, se indican de manera enunciativa, por lo tanto, deberán informar sobre las cuentas de orden contable que utilice el ente público y que presenten saldos al periodo que se reporta.

Concepto	Importe
VALORES EN CUSTODIA	\$.00
CUSTODIA DE VALORES	\$.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2023
Ley de Ingresos Estimada	\$ 171,985,059.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 75,758.12
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 56,474,480.41
Ley de Ingresos Devengada	\$ 228,383,781.29
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 228,383,781.29

* Al importe total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 171,985,059.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 509,504.29
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 45,088,517.08
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 216,564,071.79
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 216,563,910.16
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 216,563,910.16
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 216,563,910.16

SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.

R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)

PROFR. JUAN CARLOS LINARES AGUILAR
PRESIDENTE MUNICIPAL

PROFR. REYNALDO AGUILAR HURTADO
DIRECTOR DE FINANZAS

