



NOTAS DE DESGLOSE Y DE MEMORIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO DE LEÓN

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Situación Financiera

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Corta: 4

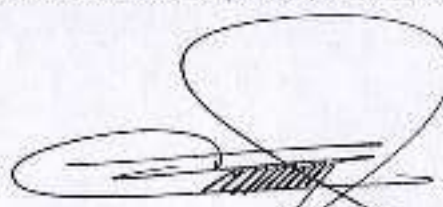
NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	<u>FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS</u>
ESF-02	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</u>
ESF-03	<u>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO</u>
ESF-04	<u>BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
ESF-05	<u>INVENTARIO Y ALMACENES</u>
ESF-06	<u>FIDUCIARIOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</u>
ESF-07	<u>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL</u>
ESF-08	<u>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
ESF-09	<u>INTANGIBLES Y DIFERIDOS</u>
ESF-10	<u>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</u>
ESF-11	<u>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</u>
ESF-12	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>
ESF-13	<u>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS</u>
ESF-14	<u>OTROS PASIVOS CIRCULANTES</u>
EA-01	<u>INGRESOS</u>
EA-02	<u>OTROS INGRESOS</u>
EA-03	<u>GASTOS</u>
VHP-01	<u>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
VHP-02	<u>PATRIMONIO GENERADO</u>
EFE-01	<u>FLUJO DE EFECTIVO</u>
EFE-02	<u>ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES</u>
EFE-03	<u>CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO</u>
Conciliación Ig	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</u>
Conciliación Eo	<u>CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</u>
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	<u>CONTABLES</u> <u>PRESUPUESTALES</u>

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



PRESIDENTE MUNICIPAL

LIC. HÉCTOR GERMÁN RENÉ LÓPEZ SANTILLANA



TESORERO MUNICIPAL

C.P. y M.F. ENRIQUE RODRÍGUEZ SOSA CAMEROS

MUNICIPIO DE CALI

Ejercicio: 2019

Informe de Gestión Financiera de Situación Patrimonial

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente al 31 de marzo de 2019

Código: 4

Hoja:

CONTIENDE FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Fin
1114	Inversiones Temporales (Bienes Transitorios)	500,074,504	
1115	Fondos de Aludados Específicos	38,002,857	
1121	Inversiones Financieras de Largo Plazo		
1211	Inversiones a Largo Plazo	25,418	

FONDOS CONTRIBUCIONALES POR RECIBIR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	2017	2018	2019	2019	2019	Factibilidad de Carga
1122	Quintos por Cobrar a Corto Plazo	14,337	8,211,162	2,336,427		2,347,428	4,909,137	
1124	Ingresos por Recibir a Corto Plazo	1,247,574	1,247,574	1,894,275		524,975	208,836	

FONDOS CONTRIBUCIONALES POR RECIBIR A LARGO PLAZO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	A 90 Días	A 180 Días	A 270 Días	A 360 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	148,802	148,802				
1125	Deudores por Arrendamiento de Terreno a Corto Plazo	1,855,850	1,855,850				
1127	Arrendos a Proveedores por Arrendamiento de Bienes y Servicios de Bienes a Corto Plazo	5,830,824	5,830,824				
1128	Arrendos a Proveedores por Arrendamiento de Bienes y Servicios de Bienes a Corto Plazo						
1129	Arrendos a Proveedores por Arrendamiento de Bienes y Servicios de Bienes a Corto Plazo						
1134	Arrendos a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	150,870,882	150,870,882				
1139	Otros Deudores a Corto Plazo o Deudores a Corto Plazo						

Bienes Inventariables

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Conveniencia de Aplicación	Impacto de Información
1143	Inventarios		- Inventarios Perpetuos	PRECIOS PROMEDIOS		
1141	Inventarios de Mercaderías para Venta		- Inventarios Perpetuos	PRECIOS PROMEDIOS		
1142	Inventarios de Mercaderías Terminadas		- Inventarios Perpetuos	PRECIOS PROMEDIOS		
1143	Inventarios de Mercaderías en Proceso de Elaboración		- Inventarios Perpetuos	PRECIOS PROMEDIOS		
1144	Inventarios de Materiales Puros, Materiales y Suministros para Producción		- Inventarios Perpetuos	PRECIOS PROMEDIOS		
1145	Quintos en Tránsito		- Inventarios Perpetuos	PRECIOS PROMEDIOS		

Bienes Almacén

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto de Información
1154	Almacén	30,637,733	PRECIOS PROMEDIOS		
1155	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	30,637,733	PRECIOS PROMEDIOS		

Bienes de Inversión, Mantenimiento e Inversión para el Mantenimiento

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto de Información
1212	Edificios, Maquinaria y Equipos de Mantenimiento	234,344,081	PRECIOS PROMEDIOS		

Bienes Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Método	Conveniencia de Aplicación	Impacto de Información
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	20,167,018			

Bienes Fijos, Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Costo Original	Dep. Acumulada	Moneda	Tasa de Depreciación	Cifras	Característica
1216	Bienes Inmuebles, Inmuebles y Equipos de Mantenimiento	17,031,567,555	2,223,836		32,727,824	UNICA RECTA		
1217	Terrenos	14,670,041,788				UNICA RECTA		
1218	Muebles					UNICA RECTA		
1219	Edificios no habitacionales	600,181,718	2,223,836		32,727,824	UNICA RECTA	5,32%	
1224	Inmuebles					UNICA RECTA		
1226	Equipos de Mantenimiento en Bienes de Doble Cálculo	1,000,000,000				UNICA RECTA		
1228	Equipos de Mantenimiento en Bienes de Doble Cálculo	200,000,000				UNICA RECTA		
1230	Otros Bienes Inmuebles					UNICA RECTA	5%	
1240	Bienes Muebles	1,211,488,898	2,223,836		32,727,824	UNICA RECTA		
1241	Muebles y Equipos de Mantenimiento	267,364,526	1,468,822		15,509,321	UNICA RECTA	10%	
1242	Muebles y Equipos de Mantenimiento	32,000,000	32,000,000		25,728,150	UNICA RECTA	20%	
1243	Equipos de Mantenimiento Móviles y de Laboratorio	2,500,000	2,500,000		2,500,000	UNICA RECTA	20%	
1244	Muebles y Equipos de Mantenimiento	600,181,718	2,223,836		32,727,824	UNICA RECTA	20%	
1245	Equipos de Mantenimiento de Mantenimiento	122,562,155	317,145		84,173,110	UNICA RECTA	10%	
1246	Muebles, Otros Equipos y Mantenimiento	267,364,526	1,468,822		15,509,321	UNICA RECTA	10%	
1247	Equipos, Otros de Mantenimiento y Mantenimiento	1,423,000	1,423,000		505,257	UNICA RECTA	10%	
1248	Equipos de Mantenimiento	1,908,514	20,000		1,908,514	UNICA RECTA	20%	

Bienes de Inversión y Mantenimiento

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Moneda	Costo Original	Dep. Acumulada	Moneda	Tasa de Depreciación	Cifras	Característica
1250	Activos Intangibles	24,307,850	730,734		68,728,332	UNICA RECTA		
1251	Software	24,307,850	730,734		68,728,332	UNICA RECTA	33%	
1252	Patentes, Marcas y Derechos					UNICA RECTA		
1253	Concesiones y Permisos					UNICA RECTA		
1254	Licencias	48,614,814	730,734		138,100,180	UNICA RECTA	33%	
1255	Otros Activos Intangibles	640				UNICA RECTA		
1256	Activos Intangibles	18,571,836				UNICA RECTA		
1257	Gratificaciones, Fianzas y Garantías de Proyectos	18,571,836				UNICA RECTA		
1258	Derechos de Bienes Intangibles en el Proceso de Acreditación de Proyectos					UNICA RECTA		
1259	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo					UNICA RECTA		

27.4

MUNICIPIO DE LEÓN

Ejercicio: 2016

Hoja de Desglose Estado de Cuenta Trimestral

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

Corte: 4

Cuentas

1214	Anticipos a Largo Plazo	-
1215	Reservas al Fomento de Pagaderos por Anticipos	-
1216	Otras Activos Diferidos	-

UNICA RECTA

UNICA RECTA

UNICA RECTA

ESTADO FINANCIERO Y OPERACIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Criterio
1104	Calificación por Pérdida o Detrasa de Activos Circulantes	- 3,083,454
1101	Indicadores para Cuentas Inicializadas por Unidad de Recibo Efectivo o Equivalentes	-
1102	Calificación por Detrasa de Inventario	- 3,083,454

Cuentas y Cuentas Activadas

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Criterio
1280	Otras Activos en Desarrollo	-
1281	Reservas en Desarrollo	-
1282	Reservas en Desarrollo de Fianzas	-
1283	Reservas en Desarrollo	-

PASIVO CONTABLE Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuenta	Nombre de la Cuenta	0-90 Días	91-180 Días	181-360 Días	Más 360 Días	Total Estado de Pasa
2118	Gastos por Pagar a Corto Plazo	- 104,243,180	- 104,243,180	-	-	-
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	- 37,432,185	- 37,432,185	-	-	-
2112	Previsiones por Pagar a Corto Plazo	- 22,737,784	- 22,737,784	-	-	-
2113	Contribuciones por Gastos Públicos por Pagar a Corto Plazo	- 38,860,722	- 38,860,722	-	-	-
2114	Participaciones y Asignaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2115	Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo	- 2,595,474	- 2,595,474	-	-	-
2118	Intereses, Comisiones y Otras Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2117	Reflexiones y Contraprestaciones por Pagar a Corto Plazo	- 30,757,164	- 30,757,164	-	-	-
2116	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2119	Otras Gastos por Pagar a Corto Plazo	- 10,858,962	- 10,858,962	-	-	-
2120	Desembolsos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2121	Documentos Gubernamentales por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2122	Ingresos por Contratación por Gastos Públicos por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-
2123	Otras Contrataciones por Pagar a Corto Plazo	-	-	-	-	-

ESTADO PASIVO Y RESERVAS DE FONDOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
2180	Fondos y Reservas de Ingresos en Desarrollo por Administración a Corto Plazo	- 68,830	-
2181	Fondos en Desarrollo a Corto Plazo	- 68,830	-
2182	Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
2183	Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
2184	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipos a Corto Plazo	-	-
2185	Otros Fondos de Ingresos en Desarrollo por Administración a Corto Plazo	-	-
2186	Valores y Divisas en Desarrollo a Corto Plazo	-	-
2187	Fondos y Reservas de Ingresos en Desarrollo por Administración a Largo Plazo	-	-
2188	Fondos en Desarrollo a Largo Plazo	-	-
2189	Fondos en Administración a Largo Plazo	-	-
2190	Fondos Contingentes a Largo Plazo	-	-
2191	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipos a Largo Plazo	-	-
2192	Otros Fondos de Ingresos en Desarrollo por Administración a Largo Plazo	-	-
2193	Valores y Divisas en Desarrollo a Largo Plazo	-	-

ESTADO PASIVO PASIVO CANCELACIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Naturaleza	Característica
2194	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
2195	Otros Pasivos Diferidos	-	-
2196	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
2197	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
2198	Ingresos Gubernamentales por Anticipos a Largo Plazo	-	-
2199	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-

21.4

MUNICIPIO DE LEÓN

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Corta: 4

Notas

EA-01 INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	1,875,399,056	
4110	Impuestos	1,104,636,028	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	15,654,853	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	819,884,011	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	925,254	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	-	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	-	
4116	Impuestos Ecológicos	-	
4117	Accesorios de Impuestos	288,771,901	
4118	Otros Impuestos	-	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	-	
4122	Cuotas para el Seguro Social	-	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	-	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	-	
4130	Contribuciones de Mejoras	31,214	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	31,214	
4140	Derechos	363,811,278	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	8,130,004	
4142	Derechos a los Hidrocarburos	-	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	354,006,103	
4144	Accesorios de Derechos	1,785,171	
4149	Otros Derechos	-	
4150	Productos de Tipo Corriente	159,397,555	
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	72,785,895	
4152	Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados	-	
4153	Accesorios de Productos	-	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	86,601,559	
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	247,422,901	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	49,392,654	
4162	Multas	85,498,390	
4163	Indemnizaciones	5,200,513	
4164	Reintegros	-	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	-	
4166	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	-	
4167	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	-	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	155,848	
4169	Otros Aprovechamientos	107,175,276	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	
4171	Ingresos por Venta de Mercancías	-	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	-	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	-	
4174	Ingresos de Operación de Entidades Parastatales Empresariales y no Financieras	-	
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	-	
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	-	
4192	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,068,990,204	
4210	Participaciones y Aportaciones	4,068,990,204	
4211	Participaciones	2,226,334,119	
4212	Aportaciones	1,197,369,302	
4213	Correcciones	547,286,562	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	

MUNICIPIO DE LEÓN

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Corte: 4

Notas

4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	-
4222	Transferencias del Sector Público	-
4223	Subsidios y Subvenciones	-
4224	Ayudas Sociales	-
4225	Pensiones y Jubilaciones	-
4226	Transferencias del Exterior	-

EA-02 OTROS INGRESOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	10,425,565		
4310	Ingresos Financieros	10,156,287		
4311	Ingresos Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	610		
4319	Otros Ingresos Financieros	10,156,287		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	30,638		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	-		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	-		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	-		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-		
4325	Incremento por Variación de Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	30,638		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	-		
4341	Disminución del Exceso en Provisiones	-		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	239,021		
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	-		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	-		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	-		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	-		
4395	Reentado por Posición Monetaria	-		
4398	Utilidades por Participación Patronal	-		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	239,021		

EA-03 GASTOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,083,259,867	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	3,285,434,894	65%	
5110	Servicios Personales	1,971,752,875		SUELDO BASE DEL PERSONAL DEL SECTOR CENTRAL
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	842,028,643	17%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	25,420,200	1%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	199,241,762	4%	
5114	Seguridad Social	304,216,090	6%	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	600,845,000	12%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	0%	
5120	Materiales y Suministros	331,248,212	7%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	20,884,875	0%	
5122	Alimentos y Utensilios	15,885,400	0%	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,509,575	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	17,037,700	0%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,461,497	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	153,502,438	3%	
5127	Vestuario, Bienes, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	32,150,009	1%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	11,325,736	0%	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	74,357,826	1%	

MUNICIPIO DE LEÓN

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Corte: 4

Notas		REALIZACIÓN DE 21% SERVICIOS GENERALES
5130 Servicios Generales	1,062,433,608	
5131 Servicios Básicos	326,471,085	6%
5132 Servicios de Arrendamiento	37,798,557	1%
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	108,202,038	2%
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	35,997,960	1%
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	331,217,990	6%
5138 Servicios de Comunicación Social y Publicidad	83,878,314	2%
5137 Servicios de Transporte y Viajeros	2,579,534	0%
5138 Servicios Oficiales	40,153,573	1%
5139 Otros Servicios Generales	46,136,528	1%
5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	852,353,736	17%
5210 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	16,756,328	0%
5211 Asignaciones al Sector Público	15,117,007	0%
5212 Transferencias Internas al Sector Público	1,639,320	0%
5220 Transferencias al Resto del Sector Público	716,385,347	14% TRANSFERENCIAS A ENTIDADES
5221 Transferencias a Entidades Paraestatales	-	0%
5222 Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	716,385,347	14%
5230 Subsidios y Subvenciones	66,040,109	1%
5231 Subsidios	66,040,109	1%
5232 Subvenciones	-	0%
5240 Ayudas Sociales	82,311,344	2%
5241 Ayudas Sociales a Personas	27,463,068	1%
5242 Becas	9,116,648	0%
5243 Ayudas Sociales a Instituciones	35,829,378	1%
5244 Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sinistros	10,101,454	0%
5250 Pensiones y Jubilaciones	857,753	0%
5251 Pensiones	857,753	0%
5252 Jubilaciones	-	0%
5259 Otras Pensiones y Jubilaciones	-	0%
5260 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	0%
5261 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	-	0%
5262 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	-	0%
5270 Transferencias a la Seguridad Social	-	0%
5271 Transferencias por Obligaciones de Ley	-	0%
5280 Donativos	-	0%
5281 Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	-	0%
5282 Donativos a Entidades Federativas y Municipios	-	0%
5283 Donativos a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Privados	-	0%
5284 Donativos a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	-	0%
5285 Donativos Internacionales	-	0%
5290 Transferencias al Exterior	21,859	0%
5291 Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	21,859	0%
5292 Transferencias al Sector Privado Externo	-	0%
5300 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	0%
5310 Participaciones	-	0%
5311 Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	-	0%
5312 Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	-	0%
5320 Aportaciones	-	0%
5321 Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	-	0%
5322 Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	-	0%
5330 Convenios	-	0%
5331 Convenios de Reasignación	-	0%
5332 Convenios de Descentralización y Otros	-	0%

MUNICIPIO DE LEÓN

Ejercicio: 2016

Notas de Desglose Estado de Actividades

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016

Corte: 4

Notas		
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	116,122,500 2%
5410	Intereses de la Deuda Pública	116,473,259 2%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	116,473,259 2%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	- 0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	- 0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	- 0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	- 0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	80,947 0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	80,947 0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	- 0%
5440	Costo por Coberturas	1,560,294 0%
5441	Costo por Coberturas	1,560,294 0%
5450	Apoyos Financieros	- 0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	- 0%
5452	Apoyo Financiero a Alternadores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	- 0%
5600	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	169,549,953 3%
5610	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	167,947,547 3%
5611	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	401,293 0%
5612	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	- 0%
5613	Depreciación de Bienes Inmuebles	28,148,389 1%
5614	Depreciación de Infraestructura	- 0%
5615	Depreciación de Bienes Muebles	96,027,410 2%
5616	Deterioro de los Activos Biológicos	350,000 0%
5617	Amortización de Activos Intangibles	3,617,966 0%
5618	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	35,402,209 1%
5620	Provisiones	- 0%
5621	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	- 0%
5622	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	- 0%
5630	Disminución de Inventarios	- 0%
5631	Disminución de inventarios de Mercancías para Venta	- 0%
5632	Disminución de inventarios de Mercancías Terminadas	- 0%
5633	Disminución de inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	- 0%
5634	Disminución de inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	- 0%
5635	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	- 0%
5640	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	- 0%
5641	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	- 0%
5650	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	- 0%
5661	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	- 0%
5690	Otros Gastos	1,602,406 0%
5691	Gastos de Ejercicios Anteriores	- 0%
5692	Pérdidas por Responsabilidades	- 0%
5693	Beneficiaciones y Descuentos Otorgados	- 0%
5694	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	- 0%
5695	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	- 0%
5696	Resultado por Posición Monetaria	- 0%
5697	Pérdidas por Participación Patrimonial	- 0%
5699	Otros Gastos Varios	1,602,406 0%
5800	INVERSIÓN PÚBLICA	527,798,980 10%
5810	Inversión Pública no Capitalizable	527,798,980 10%
5811	Construcción en Bienes no Capitalizable	527,798,980 10%

MUNICIPIO DE LEÓN

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Corte: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	15,729,798,654		
3120	Donaciones de Capital	1,289,466,697		
3130	Actualización de la Hacienda Pública (Patrimonio)	-		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	892,556,027	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	- 498,055,531	
3230	Revalúos	-	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	-	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	-	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	-	
3238	Otros Revalúos	-	
3240	Reservas	-	
3241	Reservas de Patrimonio	-	
3242	Reservas Territoriales	-	
3243	Reservas por Contingencias	-	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	
3251	Cambios en Políticas Contables	-	
3252	Cambios por Errores Contables	-	

2/11

MUNICIPIO DE LEÓN

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Corte: 4

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	-	927,619
1112	Bancos/Tesorería	144,199,849	386,415,534
1113	Bancos/Dependencias y Otros	15,378,966	11,720,832
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	506,674,554	616,643,466
1115	Fondos con Afectación Específica	364,633,857	577,900,772
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
1110	Total	1,050,807,226	1,593,608,223

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	17,031,557,555		
1231	Terrenos	14,979,541,759		
1232	Viviendas	-		
1233	Edificios no Habitacionales	800,581,769		
1234	Infraestructura	-		
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	1,020,693,951		
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	230,740,077		
1239	Otros Bienes Inmuebles	-		
1240	Bienes Muebles	1,211,458,695		
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	207,304,526		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	32,698,061		
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,502,894		
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	637,770,321		
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	122,662,135		
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	204,209,462		
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,423,663		
1248	Activos Biológicos	1,669,614		
1250	Activos Intangibles	84,307,869		
1251	Software	34,802,286		
1252	Patentes, Marcas y Derechos	-		
1253	Concesiones y Franquicias	-		
1254	Licencias	49,504,934		
1259	Otros Activos Intangibles	648		

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	169,549,953	205,181,911
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	167,947,547	102,590,955
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	401,383	400,746
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	-	-

2/11

MUNICIPIO DE LEÓN

Ejercicio: 2018

Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo

Periodicidad: Trimestral

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

Corte: 4

Notas		
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	26,148,389
5514	Depreciación de Infraestructura	-
5515	Depreciación de Bienes Muebles	96,027,410
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	350,089
5517	Amortización de Activos Intangibles	8,617,966
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	36,402,289
5520	Provisiones	-
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	-
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	-
5530	Disminución de Inventarios	-
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	-
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	-
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	-
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	-
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
5590	Otros Gastos	1,602,406
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	-
5592	Pérdidas por Responsabilidades	-
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	-
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	-
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	-
5596	Resultado por Posición Monetaria	-
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	-
5598	Otros Gastos Varios	1,602,406
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	527,798,980
5610	Inversión Pública no Capitalizable	527,798,980
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	527,798,980

MUNICIPIO DE LEÓN

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		5,945,401,866
2. Más ingresos contables no presupuestarios		10,414,028
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	10,414,028	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		5,955,815,894

[Handwritten signatures and initials]

MUNICIPIO DE LEÓN

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		5,995,882,783
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,102,172,869
Mobiliario y equipo de administración	26,624,258	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,394,074	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	906,681	
Vehículos y equipo de transporte	40,093,489	
Equipo de defensa y seguridad	217,542	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	11,985,402	
Archivos biológicos	-	
Bienes inmuebles	35,000,000	
Activos intangibles	9,839,971	
Obra pública en bienes propios	257,841,597	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	11,468,694	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	69,091,820	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestales no contables	637,709,362	
3. Más gastos contables no presupuestales		169,549,953
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	167,947,547	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros gastos	1,602,406	
Otros gastos contables no presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		5,063,259,867

Handwritten signature and date:
21/11/18

[illegible]

MATEO DE MANTOYAS