



**MUNICIPIO DE CUERNAVACA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Correspondiente al Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020



**NOTAS**

**DESCRIPCIÓN**

**I. NOTAS DE DESGLOSE:**

**INFORMACION CONTABLE**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

ESF-A-01 INVERSIONES FINANCIERAS Y FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES, BIENES O SERVICIOS**

ESF-A-02 INGRESOS POR RECUPERAR

ESF-A-03 DE LOS DEMAS DERECHOS

**INVENTARIOS**

ESF-A-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION (NO APLICA)

ESF-A-05 ALMACENES

**INVERSIONES FINANCIERAS**

ESF-A-06 FIDEICOMISOS

ESF-A-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL (NO APLICA)

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

ESF-A-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

ESF-A-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS

**ESTIMACIONES Y DETERIADOS**

ESF-A-10 ESTIMACIONES Y DETERIADOS

**OTROS ACTIVOS**

ESF-A-11 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

**PASIVOS**

ESF-P-01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

ESF-P-02 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION

ESF-P-03 PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

**ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS**

EA-I-01 INGRESOS

EA-I-02 OTROS INGRESOS

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

EA-G-01 GASTOS

**ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

EFE-01 ANALISIS ULTIMA PARTE DEL EDO. DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE-02 ADQUISICIONES BIENES MUEBLES E INMUEBLES

EFE-03 CONCILIACION DE LOS FLUJOS NETOS DE LAS ACT. DE OPERACIÓN Y LA CUENTA AHORRO/DESAHORRO

**CONCILIACION CONTABLE / PRESUPUESTAL**

CCP-01 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CCP-02 CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

**II. NOTAS DE MEMORIA:**

CO-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CO-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL



MUNICIPIO DE CUERNAVACA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020



NOTAS

DESCRIPCIÓN

**III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:**

- 1.- INTRODUCCIÓN.
- 2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.
- 3.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA.
  - A) CREACIÓN DEL ENTE.
  - B) PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA.
- 4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.
  - A) OBJETO SOCIAL.
  - B) PRINCIPAL ACTIVIDAD.
  - C) EJERCICIO FISCAL.
  - D) RÉGIMEN JURÍDICO.
  - E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE: REVELAR TIPO DE CONTRIBUCIONES OBLIGADO A PAGAR O RETENER.
  - F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA.
  - G) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO.
- 5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.
  - A) OBSERVACIONES SOBRE NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC Y DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES.
  - B) NORMATIVIDAD APLICADA PARA RECONOCIMIENTO, VALUACION Y REVELACION DE LOS DIFERENTES RUBROS DE INFORMACION FINANCIERA Y BASES UTILIZADAS PARA ELABORACIÓN DE BASES FINANCIERAS.
  - C) POSTULADOS BÁSICOS.
  - D) NORMATIVIDAD SUPLETORIA.
- 6.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.
  - A) ACTUALIZACIÓN: SE INFORMARÁ DE METODOS USADOS PARA ACTUALIZACIÓN DEL VALOR DE ACTIVOS, PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO. ASÍ COMO INFORMAR DE LA DESCONEXIÓN O RECONEXIÓN INFLACIONARIA.
  - B) INFORMAR SOBRE REALIZACIÓN DE OPERACIONES EN EL EXTRANJERO Y DE SUS EFECTOS EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL.
  - C) MÉTODO DE EVALUACIÓN DE INVERSIÓN EN ACCIONES DE COMPAÑÍAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS.
  - D) SISTEMA Y MÉTODO DE EVALUACIÓN DE INVENTARIOS Y COSTO DE LO VENDIDO.
  - E) BENEFICIOS A EMPLEADOS: REVELAR EL CÁLCULO DE LA RESERVA ACTUARIAL, VALOR PRESENTE DE LOS INGRESOS ESPERADOS COMPARADO CON EL VALOR PRESENTE DE LA ESTIMACIÓN DE GASTOS TANTO DE LOS BENEFICIARIOS ACTUALES COMO FUTUROS.
  - F) PROVISIONES: OBJETIVO DE SU CREACIÓN, MONTO Y PLAZO.
  - G) RESERVAS: OBJETIVO DE SU CREACIÓN MONTO Y PLAZO.
  - H) CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES
  - I) RECLASIFICACIONES: REVELAR MOVIMIENTOS ENTRE CUENTAS POR CAMBIOS EN LOS TIPOS DE OPERACIÓN.
  - J) DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS.
- 7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.
  - A) ACTIVOS EN MONEDA EXTRANJERA.
  - B) PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA.
  - C) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA.
  - D) TIPO DE CAMBIO.
  - E) EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL.
- 8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO.
  - A) VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACION, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS ACTIVOS.
  - B) CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS.
  - C) IMPORTE DE LOS GASTOS CAPITALIZADOS EN EL EJERCICIO, FINANCIEROS, INVESTIGACION Y DESARROLLO.



MUNICIPIO DE CUERNAVACA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Correspondiente al Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020



NOTAS

DESCRIPCIÓN

- D) RIESGO POR TIPO DE CAMBIO O TIPO DE INTERÉSES DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS.
- E) VALOR ACTIVADO EN EL EJERCICIO DE LOS BIENES CONSTRUIDOS POR LA ENTIDAD.
- F) OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO QUE AFECTEN EL ACTIVO.
- G) DESMANTELAMIENTO DE ACTIVOS, PROCEDIMIENTOS, IMPLICACIONES Y EFECTOS CONTABLES.
- H) ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS, PLANEACIÓN CON FINALIDAD DE QUE EL ENTE LOS UTILICE MAS EFECTIVAMENTE.

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS.

- A) POR RAMO ADMINISTRATIVO QUE LOS REPORTA.
- B) ENLISTAR LOS DE MAYOR MONTO DE DISPONIBILIDAD RELACIONANDO LOS QUE CONFORMAN EL 80%.

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN.

- A) ANÁLISIS DEL COMPORTAMIENTO DE LA RECAUDACIÓN CORRESP. AL ENTE PÚBLICO O CUALQUIER INGRESO.
- B) PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN E INGRESOS EN EL MEDIANO PLAZO.

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.

- A) UTILIZAR LOS SIG. INDICADORES: DEUDA RESPECTO AL PIB Y DEUDA RESPECTO A LA RECAUDACIÓN (5 AÑOS).
- B) INFORMACIÓN AGRUPADA POR VALOR GUBERNAMENTAL O INSTRUMENTO FINANCIERO CONSIDERANDO TASA, COMISIONES, PERFIL DE VENCIMIENTO Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA.

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS.

13.- PROCESOS DE MEJORA.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

16.- PARTES RELACIONADAS

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



**Autoriza**  
**Francisco Antonio Villalobos Ádan**  
**Presidente Municipal Constitucional**




**Elaboro**  
**José Reynold Quiñones Salinas**  
**Tesorero Municipal**



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-A-01



1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1.1.1.4.2.1	Scotiabank Inverlat Cta. 0886583550 Fideicomiso 11037009 Cred. 42" Mdp	\$ 1,293,746.43
1.1.1.4.3.1	Bajo Cta 58879300201 Inversion	\$ 5,222,616.92
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 6,516,363.35</b>

1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA		
<b>TOTAL</b>		<b>\$ -</b>

1116 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
1.1.1.6.1.1	Demez Flores Jorge Manuel	\$ 15,750.00
1.1.1.6.1.2	Anguiano Curiel Rafael	\$ 37,500.00
1.1.1.6.1.3	Morales Ruiz Francisco	\$ 4,000.00
1.1.1.6.1.5.1	Expediente Juicio De Amparo 1295/2016-III	\$ 1,930.80
1.1.1.6.1.5.2	Expediente Juicio De Amparo 1294/2016-III	\$ 5,000.00
1.1.1.6.1.6.1	Expediente Juicio De Amparo 539/2017	\$ 21,570.00
1.1.1.6.1.7	Rabago Gutierrez Jose Guadalupe	\$ 20,000.00
1.1.1.6.1.8	Constructora E Inmobiliaria Supremo S.A. de C.V.	\$ 15,100.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 120,850.80</b>

1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO (3 A 12 MESES)		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA		
<b>TOTAL</b>		<b>\$ -</b>

1211 INVERSIONES A LARGO PLAZO (MAS DE 12 MESES)		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA		
<b>TOTAL</b>		<b>\$ -</b>



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-A-02



1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019
1.1.2.4.7.1	Sandoval Vital Juan Manuel	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 30,000.00</b>	<b>\$ 30,000.00</b>



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-P-02



2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2.1.6.2.12	Chavira de la Torre Demetrio	\$ 62,092.00	Gasto Erogado	Provisión 2018
2.1.6.2.18	Mondragon Corrales Efrain Esau	\$ 16,380.91	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.19	Diaz Rogel Beatriz	\$ 7,037.81	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.22	García Almazán Mario Alfredo	\$ 2,088.02	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.23	Zagal Gonzalez Alberto Kanek	\$ 949.99	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.24	Rubio Flores Byron	\$ 7,308.00	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.25	Álvarez Trujillo Concepción	\$ 142.01	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.26	Mendizábal Grijalva Laura	\$ 1,786.01	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.27	Alejandro Valeriano Angelica	\$ 402.00	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.28	Alquicira Cedillo Dante	\$ 580.00	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.29	Gallegos Delgado Eduardo	\$ 2,260.00	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.30	Serna Pérez Ricardo Jaime	\$ 7,764.04	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.31	Mazón Torres Andrés	\$ 676.65	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.32	Bejarano Almada María de Lourdes	\$ 4,486.08	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.33	Chávez Martínez Alberto Rafael	\$ 3,584.00	Gasto Erogado	Provisión 2020
2.1.6.2.34	Maldonado Bautista Mauricio Rogelio	\$ 2,778.00	Gasto Erogado	Provisión 2020
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 120,315.52</b>		

2250 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.				



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-A-03



1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.2.2.6	Cuentas por Cobrar a Entidades Federativas	\$ 2,256,185.30				
1.1.2.2.9.2.1	Contracargos por el Banco	\$ 174,696.00				
1.1.2.2.9.2.2	Cheques Rebotados de Contribuyentes	\$ 5,344.00				
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2,436,225.30</b>				

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.2.3.1.1	Deudores por Tramites Pendientes	\$ 13,059,398.00				
1.1.2.3.1.33	Sandoval Vital Juan Manuel	\$ 92,459.45				
1.1.2.3.1.65	Sistema De Agua Potable Y Alcantarillado De Cuernavaca	\$ 146,287,809.20				
1.1.2.3.1.68	Gobierno Del Estado De Morelos	\$ 9,613.75				
1.1.2.3.1.120	Yañez Moreno Roberto Carlos	\$ 50,000.00				
1.1.2.3.1.141	Sanchez Becerril Jorge Humberto	\$ 16,824.99				
1.1.2.3.1.143	Abad Jimenez Jesus	\$ 127,100.00				
1.1.2.3.1.151	Valle Chumacero Lucy Veronica	\$ 50,000.00				
1.1.2.3.1.214	Reynaud Guzman Fernando	\$ 111,500.00				
1.1.2.3.2.79	Romero Benitez Erick Santiago	\$ 50,000.00				
1.1.2.3.5.1	Aportaciones Al I.S.S.S.T.E. De Sus Trabajadores (Dif)	\$ 53,453.80				
1.1.2.3.5.2	Aportaciones Al Infonavit De Sus Trabajadores. (Dif)	\$ 14,407.46				
1.1.2.3.9.1	Apoyo para inscripciones de Sindicalizados 2016	-\$ 1,249.97				
1.1.2.3.9.216	Sanchez Montero Miguel Angel	\$ 1,875.00				
1.1.2.3.9.408	Contreras Aguilar Ana Lilia	\$ 2,750.00				
1.1.2.3.10.79	Antonino Sosa Raul	\$ 500.00				
1.1.2.3.10.102	Hernandez Velazquez Jose Manuel	\$ 1,249.97				
1.1.2.3.10.104	Hernandez Ramirez Alejandro	\$ 944.50				
1.1.2.3.10.120	Curiel Hernandez Gonzalo	-\$ 166.67				
1.1.2.3.10.136	Alvarez Vazquez Jorge Alberto	\$ 499.97				
1.1.2.3.10.155	Diaz Flores Juan	\$ 500.00				
1.1.2.3.10.161	Lopez Bustos Marisol	\$ 1,249.97				
1.1.2.3.10.249	Galindo Martinez Cecilia	\$ 1,748.85				
1.1.2.3.10.255	Cordova Castellanos Juan Del Carmen	\$ 750.00				
1.1.2.3.10.274	Arellano Luna Lourdes Celia	\$ 666.60				
1.1.2.3.10.279	Bello Olmedo Estela	\$ 499.97				
1.1.2.3.10.292	Gonzalez Valdez Jesus	\$ 624.94				
1.1.2.3.10.321	Sotelo Bello Adriana	\$ 624.94				
1.1.2.3.10.341	Sotelo Montes Juan Luis	\$ 1,500.00				
1.1.2.3.10.357	Flores Cruz Jesus	\$ 1,249.97				
1.1.2.3.10.364	Perez Medrano Aleida	\$ 833.30				
1.1.2.3.10.368	Ruiz Peralta Alejandro	\$ 1,249.97				
1.1.2.3.10.397	Zavala Vallarin Leticia	\$ 1,249.97				
1.1.2.3.10.410	Ortigoza Jaimez Celia	\$ 1,249.97				
1.1.2.3.10.420	Moreno Vargas Rocio	\$ 750.00				
1.1.2.3.10.444	Aguilar Puerta Maria Veronica	\$ 916.67				
1.1.2.3.10.490	Guzman Moreno Joaquin	\$ 750.00				
1.1.2.3.10.534	Leal Salazar Pablo	\$ 1,249.97				
1.1.2.3.10.554	Salgado Escobar Mariano	\$ 833.30				
1.1.2.3.10.564	Olivo Monroy Leticia	\$ 1,249.97				
1.1.2.3.10.577	Limon Cruz Moises	\$ 1,750.00				
1.1.2.3.10.578	Martinez Rodriguez Lilian	\$ 499.97				
1.1.2.3.10.580	Colorado Galicia Jose De Jesus	\$ 624.94				
1.1.2.3.10.606	Carreon Alanis Hector Alfonso	\$ 499.97				



**DE DESGLOSE**  
**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**NOTA: ESF-A-03**



1.1.2.3.10.635	Crespo Herrera Rodrigo	\$	750.00				
1.1.2.3.10.650	Cortes Salazar Judith	\$	4,166.66				
1.1.2.3.10.686	Villalobos Anguiano Viridiana	\$	499.97				
1.1.2.3.10.814	Bahena Salas Myrna	\$	1,249.97				
1.1.2.3.10.838	Campos Ortega Gloria	\$	499.97				
1.1.2.3.10.876	Rangel Olmos Simon	\$	499.97				
1.1.2.3.10.878	Campos Mercado Lucero	\$	499.97				
1.1.2.3.10.883	Guzman Aguilar Enrique	\$	499.97				
1.1.2.3.10.884	Jimenez Cortes Martha Patricia	\$	499.97				
1.1.2.3.10.893	Mejia Lopez Miguel Angel	\$	750.00				
1.1.2.3.10.894	Carbajal Zapata Alejandra Guadalupe	\$	1,249.97				
1.1.2.3.11.4	Mancilla Juárez Fernando	-\$	9,060.00				
1.1.2.3.11.5	Garduño Martínez Marco Antonio	-\$	15,050.00				
1.1.2.3.11.6	Cervantes Balcazar David	-\$	18,999.84				
1.1.2.3.11.7	Pioquinto Salgado Humberto	\$	22,857.72				
1.1.2.3.11.9	Salas Nava Julio Cesar	-\$	1,970.80				
1.1.2.3.12	Deudores Por Pagos No Procedentes	-\$	8,030.78				
<b>TOTAL</b>		\$	<b>159,933,005.41</b>				

1125 DEUDORES POR ANTIPOPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.2.5.1.4	Saucedo Tapia Victor Ivan	\$	5,000.00			
1.1.2.5.1.6	Sanchez Becerril Jorge Humberto	\$	500,000.00			
1.1.2.5.1.15	Tellez Sanchez Luis Omar	\$	2,043.14			
<b>TOTAL</b>		\$	<b>507,043.14</b>			

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.2.9.1	Subsidio Para El Empleo	\$	28,895.32			
1.1.2.9.2	Adquisicion De Nichos	\$	5,000,000.00			
<b>TOTAL</b>		\$	<b>5,028,895.32</b>			

1131 ANTIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.3.1.42	Corporativo Juridico Sanchez Galindo S.C	\$	197,200.00			
1.1.3.1.48	Flores Olivares Miguel Angel	\$	175,000.00			
1.1.3.1.70	Secretaría de la Defensa Nacional	\$	1,208,946.20			
1.1.3.1.80	Guevara Guevara Eduardo	\$	497,872.00			
1.1.3.1.81	Internacional de seguridad y Comunicaciones SA DE CV	\$	655,999.84			
<b>TOTAL</b>		\$	<b>2,735,018.04</b>			

1132 ANTIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA						
<b>TOTAL</b>		\$				

1133 ANTIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA						



**DE DESGLOSE**  
**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**NOTA: ESF-A-03**



1134 ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.1.3.4.18	Mantenimiento Proyectos y Ecologia SA de CV	\$ 39,083.53				
1.1.3.4.34	Najera Alvarez Mario Everardo	\$ 933,910.04				
1.1.3.4.49	Pro Opus Ingenieria S.A de C.V	\$ 938,324.83				
1.1.3.4.63	Edificaciones Y Proyectos Ango S.A de C.V	-\$ 434,918.70				
1.1.3.4.69	Infraestructura Y Electroconstrucciones Steels S.A de C.V	\$ 42,184.59				
1.1.3.4.99	Grupo HJ Verde SA de CV	\$ 445,167.73				
1.1.3.4.105	Acevedo Martinez Jose Francisco	\$ 2,710,916.89				
1.1.3.4.108	Paisaje y Estructura SA de CV	\$ 1,072,236.23				
1.1.3.4.110	SXXI Construcciones SA de CV	\$ 1,082,560.71				
1.1.3.4.114	Cuspide Constancia Calidad S.A de C.V	\$ 1,247,217.44				
1.1.3.4.118	Bedxe Neza Habilitadora Constructora S.A de C.V	\$ 82,307.87				
1.1.3.4.119	Grupo SAET Ing. y Arquitectura SA de CV	\$ 287,600.37				
1.1.3.4.121	Gupo Constructor ACETA S.A. de C.V	\$ 691,308.66				
1.1.3.4.124	Grupo Terras Infraestructura SA de CV	\$ 1,064,141.39				
1.1.3.4.125	Innovación e Infraestructura Empresas Morelos SA de CV	\$ 739,679.99				
1.1.3.4.127	Proyecta Construcciones GEPSIA SA de CV	\$ 224,168.35				
1.1.3.4.128	ROF Construccion y Mantenimiento S de RL	\$ 441,514.69				
1.1.3.4.130	Grupo Inmobiliario FACE SA de CV	\$ 236,074.80				
1.1.3.4.131	Ingeniería y Arquitectura PANGEA SA de CV	\$ 675,781.79				
1.1.3.4.132	Constructora FD @ ICA, SA de CV	\$ 346,003.13				
1.1.3.4.133	Constructor ES Aguilarqs SA de CV	\$ 2,007,782.21				
1.1.3.4.134	Ingeniería y Construcciones Morelos SA de CV	\$ 110,707.81				
1.1.3.4.135	Cuatro Cuadrantes SA de CV	\$ 973,650.00				
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 15,957,404.35</b>				

1139 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA						

1229 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO						
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
1.2.2.9.1.1	BC Consultores Ambientales Y De Riesgo S.C.	\$ 2,320,000.00				
1.2.2.9.1.2	Setodep Mexicana S.A. de C.V.	\$ 459,253.70				
1.2.2.9.1.3	Jardiserbic Gilmar S.A. de C.V.	\$ 575,713.29				
1.2.2.9.1.4	Lata Construcciones S.A. de C.V.	\$ 580,000.00				
1.2.2.9.1.5	Armala Constructora S.A. de C.V.	\$ 798,002.28				
1.2.2.9.1.6	Ragu Asociados S.A de C.V.	\$ 4,600,161.15				
1.2.2.9.1.7	Terracerías Y Pavimentos De Morelos S.A de C.V.	\$ 11,544,660.90				
1.2.2.9.1.8	Inmobiliaria Emmon, S.A de C.V.	\$ 791,200.00				
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 21,668,991.32</b>				

\* Vencimiento: Por la forma de integracion de la informacion financiera de algunas cuentas, no es posible identificar los dias de vencimiento, asi como sus caracteristicas cualitativas.

\* Características Cualitativas:

Deudores: Firman un pagaré para poder hacer efectivo el cobro, en caso de negativa al comprobar.  
Anticipo a Proveedores: Se verifican saldos mensualmente, y se da seguimiento para su pronta cancelacion, ademas de anexar Fianza o firma de pagare de acuerdo al monto para hacer efectivo el cobro.



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-A-03



***Nota:** En relación a los Deudores de Administraciones anteriores la Tesorería Municipal a realizado lo conducente:*

*\* Se envió por oficio numero TM/DGCyCP/DCyCP/2184/2019 de fecha 02 de abril del 2019 a la CONTRALORÍA MUNICIPAL, con el objeto de realizar formalmente la denuncia a fin de recuperar dichas cuentas por cobrar, y se pone en conocimiento de la autoridad investigadora los saldos deudores imputados susceptibles de responsabilidades administrativas; asimismo se le envió oficio TM/DGCyCP/DCyCP/0166/2020 de fecha 13 de enero de 2020 informando sobre los deudores al cierre del ejercicio fiscal 2019 y al cierre del mes de Septiembre del 2020 se enviaron atentas invitaciones a los deudores de la actual administración para realizar sus comprobaciones correspondientes del mes de enero del 2020.*

*\* Del mismo modo se envió a la CONSEJERIA JURIDICA mediante oficio TM/DGCyCP/DCyCP/3758/2020 de fecha 28 de julio del 2020 diversa información para tomar acciones legales a que hubiera lugar para la recuperación de las cuentas por cobrar a funcionarios públicos y proveedores de administraciones anteriores y en seguimiento al oficio antes mencionado se envió el oficio numero TM/DGCyCP/DCyCP/5331/2020 de fecha 21 de septiembre del 2020 con la documentación debidamente certificada en medio magnético, así como la documentación que por su naturaleza sea necesario presentar en juicio como base de acción (pagares, pólizas, letras de cambio) mismos que se entregaron en original a la Dirección General de lo Contencioso Administrativo dependiente de la Consejería Jurídica.*

*\* Asimismo, se envió a la SUBSECRETARIA DE RECURSOS HUMANOS, dependiente de la Secretaría de Administración, mediante oficio TM/DGCyCP/DCyCP/0406/2021 con fecha 21 de enero del 2021, los saldos deudores de acuerdo a los registros contables al cierre del ejercicio fiscal 2020, para que inicie las gestiones de cobro de este recurso y en su caso, reportar al órgano de control interno para su investigación y seguimiento.*



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-A-05



1150 ALMACENES					
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
1.1.5.1.1	Materiales De Administración, Emisión De Documentos Y Artículos Oficiales	\$ -	\$ 504,862.74	\$ 504,862.74	\$ -
1.1.5.1.2	Alimentos y Utensilios	\$ -	\$ 483,890.34	\$ 483,890.34	\$ -
1.1.5.1.3	Materiales Y Artículos De Construcción Y De Reparación	\$ -	\$ 253,309.70	\$ 253,309.70	\$ -
1.1.5.1.4	Productos Químicos, Farmacéuticos Y De Laboratorio	\$ -	\$ 651,635.55	\$ 651,635.55	\$ -
1.1.5.1.5	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ -	\$ 16,046.14	\$ 16,046.14	\$ -
1.1.5.1.6	Vestuario, Blancos, Prendas De Protección Y Artículos Deportivos	\$ -	\$ 734,426.58	\$ 734,426.58	\$ -
1.1.5.1.8	Herramientas, Refacciones Y Accesorios Menores Para Consumo	\$ -	\$ 559,436.29	\$ 559,436.29	\$ -
<b>TOTAL</b>					\$ -

*\*El Metodo de Valuacion utilizado en el Almacen de este Municipio es el de Costo Especifico, el cual consiste en valorizar cada partida a su precio real de ingreso.*



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-A-06



1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	TIPO	NOMBRE DEL FIDEICOMISO	OBJETO DEL FIDEICOMISO
1.2.1.3.8.1	Bajo Cta. 58879300201 Fideicomiso 65770 Credito 600" Mdp	\$ 26,185,855.90	Fideicomiso de Administracion y Fuente de Pago	65770	Garantizar el pago de las obligaciones financieras a su cargo derivadas del contrato de crédito
1.2.1.3.8.2	Scotiabank Inverlat Cta. 0886583550 Fideicomiso 11037009 Cred. 42" Mdp	\$ 599,392.14	Fideicomiso de Administracion y Fuente de Pago	11037009	Garantizar el pago de las obligaciones que contraiga el fideicomitante ante el fideicomisario en primer lugar, mediante la afectacion irrevocable de las participaciones Fideicomitadas.
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 26,785,248.04</b>			



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: ESF-A-08



1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
1.2.3.1.1	Predios Identificados Del Municipio de Cuernavaca	\$ -	\$ 37,865,195.24	-\$ 37,865,195.24
1.2.3.1.2	Predio Patios De La Estacion Ferrocarriles Mexico-Cuernavaca-Bals	\$ -	\$ 2,400,000.00	-\$ 2,400,000.00
1.2.3.1.3	Terreno Clave Catastral -895 Predios Centro De Transferencia	\$ 21,350,000.00	\$ 21,350,000.00	\$ -
1.2.3.1.8	Terreno Clave Catastral -031 Inmueble Ubicado En La 3Ra Sec. L. Tres Privada De Los Caldos Chul.	\$ 160,000.00	\$ 160,000.00	\$ -
1.2.3.1.10	Condominio Foresta Ubicado Al Bosque De Tetela No 50 Col. Ahuatla	\$ 1,125,035.34	\$ 1,125,035.34	\$ -
1.2.3.1.14	Terreno Clave Catastral -741 Lote No. 13 Del Condominio Horizontal Denominado San Diego L.78	\$ 17,050,000.00	\$ 17,050,000.00	\$ -
1.2.3.1.20	Terreno Clave Catastral -043 Tetela Del Monte	\$ 2,552,000.00	\$ 2,552,000.00	\$ -
1.2.3.1.21	Terreno Clave Catastral -054 Tetela Del Monte	\$ 652,800.00	\$ 652,800.00	\$ -
1.2.3.1.22	Terreno Clave Catastral -004 Tetela Del Monte	\$ 2,139,000.00	\$ 2,139,000.00	\$ -
1.2.3.1.23	Terreno Clave Catastral -026 Limoneros	\$ 1,537,500.00	\$ 1,537,500.00	\$ -
1.2.3.1.24	Terreno Clave Catastral -027 Limoneros	\$ 1,660,500.00	\$ 1,660,500.00	\$ -
1.2.3.1.25	Terreno Clave Catastral -028 Limoneros	\$ 1,789,500.00	\$ 1,789,500.00	\$ -
1.2.3.1.26	Terreno Clave Catastral -137 Área Verde Col. Acapantzingo	\$ 5,585,000.00	\$ 5,585,000.00	\$ -
1.2.3.1.27	Terreno Clave Catastral -001 Área De Jardines Cuauhnahuac	\$ 1,555,000.00	\$ 1,555,000.00	\$ -
1.2.3.1.28	Terreno Clave Catastral -009 Lomas De Cortes	\$ 357,000.00	\$ 357,000.00	\$ -
1.2.3.1.29	Terreno Clave Catastral -045 Área Verde Ahuehuetlta	\$ 3,026,000.00	\$ 3,026,000.00	\$ -
1.2.3.1.30	Terreno Clave Catastral -331 La Troje Col. Lomas Tzompante	\$ 643,200.00	\$ 643,200.00	\$ -
1.2.3.1.31	Terreno Clave Catastral -058 Colonia Alta Vista	\$ 1,240,000.00	\$ 1,240,000.00	\$ -
1.2.3.1.32	Terreno Clave Catastral -001 Área Verde Ahuacatlan	\$ 2,300,000.00	\$ 2,300,000.00	\$ -
1.2.3.1.33	Terreno Clave Catastral -001 Col. Lomas De Cortes	\$ 2,600,000.00	\$ 2,600,000.00	\$ -
1.2.3.1.34	Terreno Clave Catastral -055 Col. Jardines De Cuernavaca	\$ 1,200,000.00	\$ 1,200,000.00	\$ -
1.2.3.1.35	Terreno Clave Catastral -014 Fraccionamiento Analco	\$ 580,000.00	\$ 580,000.00	\$ -
1.2.3.1.36	Terreno Clave Catastral -080 Col. Ahuatepec La Herradura	\$ 1,786,640.00	\$ 1,786,640.00	\$ -
1.2.3.1.37	Terreno Clave Catastral -274 Tetela Del Monte	\$ 653,000.00	\$ 653,000.00	\$ -
1.2.3.1.38	Terreno Clave Catastral -157 Parque America Col. Las Delicias	\$ 1,300,000.00	\$ 1,300,000.00	\$ -
1.2.3.1.39	Terreno Clave Catastral -159 Parque America Col. Las Delicias	\$ 1,300,000.00	\$ 1,300,000.00	\$ -
1.2.3.1.40	Terreno Clave Catastral -026 Centro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 1,513,000.00	\$ 1,513,000.00	\$ -
1.2.3.1.41	Terreno Clave Catastral -043 Centro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 1,320,000.00	\$ 1,320,000.00	\$ -
1.2.3.1.42	Terreno Clave Catastral -048 Centro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 1,209,000.00	\$ 1,209,000.00	\$ -
1.2.3.1.43	Terreno Clave Catastral -049 Centro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 1,081,000.00	\$ 1,081,000.00	\$ -
1.2.3.1.44	Terreno Clave Catastral -050 Centro Pedagogico Col. Flores Magon	\$ 2,632,000.00	\$ 2,632,000.00	\$ -
1.2.3.3.1	Edificio No Habit. Clave Catastral -002 Ayuntamiento Papagayo	\$ 66,200,000.00	\$ 66,200,000.00	\$ -
1.2.3.3.2	Edificio No Habit. Clave Catastral -018 Plazuela Tlaltenango	\$ 7,500,000.00	\$ 7,500,000.00	\$ -
1.2.3.3.3	Edificio No Habit. Clave Catastral -019 Mercado De La Carolina	\$ 17,340,000.00	\$ 17,340,000.00	\$ -
1.2.3.3.4	Edificio No Habit. Clave Catastral -040 Dir. Prom. Y Fom. Al Turismo	\$ 11,700,000.00	\$ 11,700,000.00	\$ -
1.2.3.3.5	Edificio No Habit. Clave Catastral -041 Dir. De Prom. Y Fom. Al Turismo	\$ 7,000,000.00	\$ 7,000,000.00	\$ -
1.2.3.3.6	Edificio No Habit. Clave Catastral -003 Aula Ambiental	\$ 15,400,000.00	\$ 15,400,000.00	\$ -
1.2.3.3.7	Edificio No Habit. Clave Catastral -004 Museo De La Ciudad	\$ 45,600,000.00	\$ 45,600,000.00	\$ -
1.2.3.3.8	Edificio No Habit. Clave Catastral -004 Sria. Des. Sustentable	\$ 15,600,000.00	\$ 15,600,000.00	\$ -
1.2.3.3.9	Edificio No Habit. Clave Catastral -006 Plaza Lido	\$ 2,400,000.00	\$ 2,400,000.00	\$ -
1.2.3.3.10	Edificio No Habit. Clave Catastral -009 Plaza Lido	\$ 9,800,000.00	\$ 9,800,000.00	\$ -
1.2.3.3.11	Edificio No Habit. Clave Catastral -025 Plaza Lido	\$ 13,000,000.00	\$ 13,000,000.00	\$ -
1.2.3.3.12	Edificio No Habit. Clave Catastral -034 Biblioteca Lagunilla	\$ 1,280,000.00	\$ 1,280,000.00	\$ -
1.2.3.3.13	Edificio No Habit. Clave Catastral -040 Comedor Comunitario Dif	\$ 3,932,000.00	\$ 3,932,000.00	\$ -
1.2.3.3.14	Edificio No Habit. Clave Catastral -008 Centro Dif, Biblioteca Y Cancha	\$ 9,635,000.00	\$ 9,635,000.00	\$ -
1.2.3.3.15	Edificio No Habit. Clave Catastral -037 Mercado Municipal De Amatitlan	\$ 4,470,000.00	\$ 4,470,000.00	\$ -
1.2.3.3.16	Edificio No Habit. Clave Catastral -005 Ofna. Transito (Proteccion Civil)	\$ 4,150,040.00	\$ 4,150,040.00	\$ -
1.2.3.3.17	Edificio No Habit. Clave Catastral -117 Plaza Civica Siqueiros	\$ 2,500,000.00	\$ 2,500,000.00	\$ -
1.2.3.3.18	Edificio No Habit. Clave Catastral -001 Zona Civica, Social Y Medica	\$ 5,100,000.00	\$ 5,100,000.00	\$ -
1.2.3.3.19	Edificio No Habit. Clave Catastral -006 Ayudantia Municipal Satelite	\$ 605,000.00	\$ 605,000.00	\$ -
1.2.3.3.20	Edificio No Habit. Clave Catastral -003 Unidad De Serv. Municipales	\$ 58,000,000.00	\$ 58,000,000.00	\$ -
1.2.3.3.21	Edificio No Habit. Clave Catastral -002 Rastro Municipal	\$ 49,900,000.00	\$ 49,900,000.00	\$ -
1.2.3.3.22	Edificio No Habit. Clave Catastral -001 Mercado Lazaro Cardenas	\$ 6,260,000.00	\$ 6,260,000.00	\$ -



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: ESF-A-08



1.2.3.3.23	Edificio No. Habit. Clave Catastral -006 Dir. Gral Seg. Publica (Direccion De Parques Y Jardines)	\$ 8,200,000.00	\$ 8,200,000.00	\$ -
1.2.3.3.24	Edificio No Habit. Clave Catastral -007 Tesoreria Municipal	\$ 46,300,000.00	\$ 46,300,000.00	\$ -
1.2.3.3.25	Edificio No Habit. Clave Catastral -005 Dif. Cuernavaca	\$ 29,700,000.00	\$ 29,700,000.00	\$ -
1.2.3.3.26	Edificio No Habit. Clave Catastral -001 Parque Tlaltenango	\$ 18,200,000.00	\$ 18,200,000.00	\$ -
1.2.3.3.27	Edificio No Habit. Clave Catastral -003 Parque Tlaltenango	\$ 1,800,000.00	\$ 1,800,000.00	\$ -
1.2.3.3.28	Edificio No Habit. Clave Catastral -004 Parque Tlaltenango	\$ 31,800,000.00	\$ 31,800,000.00	\$ -
1.2.3.3.29	Edificio No Habit. Clave Catastral -091 Melchor Ocampo	\$ 114,575,000.00	\$ 114,575,000.00	\$ -
1.2.3.3.30	Edificio No Habit. Clave Catastral -018 Parq. Ramon Herdez N.	\$ 6,500,000.00	\$ 6,500,000.00	\$ -
1.2.3.3.32	Edificio No Habit. Clave Catastral -032 Ayudantia Y Biblioteca Tlaltenango	\$ 3,300,000.00	\$ 3,300,000.00	\$ -
1.2.3.3.33	Edificio No Habit. Clave Catastral -003 Parq. Denver	\$ 16,920,000.00	\$ 16,920,000.00	\$ -
1.2.3.3.34	Edificio No Habit. Clave Catastral -211 Parq. Denver	\$ 20,550,000.00	\$ 20,550,000.00	\$ -
1.2.3.3.35	Edificio No Habit. Clave Catastral -237 Casa En Condominio	\$ 476,000.00	\$ 476,000.00	\$ -
1.2.3.3.36	Edificio No Habit. Clave Catastral -138 Panteón Municipal Tlaltenango	\$ 22,771,000.00	\$ 22,771,000.00	\$ -
1.2.3.3.37	Edificio No Habitacional Clave Catastral -007 Oficinas Del Sindicato	\$ 733,400.00	\$ 733,400.00	\$ -
1.2.3.3.38	Edificio No Habitacional Clave Catastral -020 Ayudantia Municipal Revolución	\$ 1,900,000.00	\$ 1,900,000.00	\$ -
	<b>SUB-TOTAL 1</b>	<b>\$ 762,994,615.34</b>	<b>\$ 803,259,810.58</b>	<b>-\$ 40,265,195.24</b>
1.2.3.4.1	Infraestructura De Carreteras	\$ 1,215,230.77	\$ 1,215,230.77	\$ -
1.2.3.4.6	Infraestructura De Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola Y Control De Inundaciones	\$ 733,862.06	\$ 733,862.06	\$ -
1.2.3.4.11	Infraestructura En Drenajes	\$ 4,628,965.57	\$ 4,628,965.57	\$ -
1.2.3.4.99	Otras Infraestructuras	\$ 3,275,369.74	\$ 3,275,369.74	\$ -
1.2.3.5.2.45	Construcción De Techumbre En La Casa De Los Trabajadores De La Educacion Jubilados Y Pensionados En El Estado De Morelos.	\$ 299,040.08	\$ 299,040.08	\$ -
1.2.3.5.2.51	Construcción De Segundo Nivel En El Instituto De Ciencias De La Educación Edificio 28-29, En El Campus Chamilpa	\$ 4,000.00	\$ 4,000.00	\$ -
1.2.3.5.2.52	Construcción De Techumbre Metalica En Escuela Preparatoria Por Cooperacion "Andres Quintana Roo" Col. Chamilpa	\$ 909,864.75	\$ 909,864.75	\$ -
1.2.3.5.2.59	Rehabilitación De Unidad Deportiva Uaem Chamilpa	\$ 1,315,845.87	\$ 1,315,845.87	\$ -
1.2.3.5.2.67	Rehabilitación De Modulos Sanitario En El Mercado Adolfo Lopez Mateos, Colonia Centro	\$ 689,084.17	\$ 689,084.17	\$ -
1.2.3.5.2.77	Rehabilitación De Sanitarios En La Esc. Prim. Fed. Enrique Pestalozzi Turno Matutino Y María W. Benavides Turno Vespertino.	\$ 93,264.65	\$ 93,264.65	\$ -
1.2.3.5.2.81	Construcción de Baños de la Escuela Primaria Prof. Aurelio C. Merino	\$ -	\$ 172,470.68	-\$ 172,470.68
1.2.3.5.2.82	Construcción de Techado en el Jardín de Niños Club de Leones	\$ -	\$ 303,923.93	-\$ 303,923.93
1.2.3.5.2.83	Construcción de Techado en el Jardín de Niños Frida Khalo	\$ -	\$ 741,122.90	-\$ 741,122.90
1.2.3.5.2.84	Rehabilitación de Sanitarios en la Escuela Secundaria Técnica N° 44	\$ -	\$ 254,458.56	-\$ 254,458.56
1.2.3.5.2.85	Rehabilitación de Centro de Desarrollo Comunitario Villa Santiago	\$ -	\$ 355,977.90	-\$ 355,977.90
1.2.3.5.2.86	Construcción de Empedrado en la Calle José María Morelos Y Pavón	\$ -	\$ 212,796.47	-\$ 212,796.47
1.2.3.5.2.87	Mejoramiento de los Baños de la Escuela Primaria Emiliano Zapata	\$ -	\$ 242,459.92	-\$ 242,459.92
1.2.3.5.2.92	Mantenimiento de Preescolar Sanitarios en Cuernavaca, Localidad las Granjas en la Calle Diez de Abril en el Jardín de Niños Estado de Morelos	\$ 122,418.30	\$ -	\$ 122,418.30
1.2.3.5.2.93	Mantenimiento de Preescolar Sanitarios en Cuernavaca, Localidad Vicente Estrada Cajigalen la Calle Doce de Octubre en el Jardín de Niños Hugo Arce Norato	\$ 123,993.32	\$ -	\$ 123,993.32
1.2.3.5.2.94	Mantenimiento de Primaria Sanitarios en Cuernavaca, Localidad de Chapultepec en la Calle Sinaloa en la Escuela Primaria Urbana Federal Matulina Niños Héroes de Mil Ochocientos Cuarenta y Siete	\$ 148,116.33	\$ -	\$ 148,116.33
1.2.3.5.3.15	Alumbrado Público en Av Chulavista	\$ 825,668.21	\$ 825,668.21	\$ -
1.2.3.5.3.16	Electrificación en Calle Miguel Hidalgo Col. Ajonjolinar	\$ 784,291.71	\$ 784,291.71	\$ -
1.2.3.5.3.24	Construcción de Tanque Elevado de Agua Potable, Colonia Loma Bonita	\$ 995,740.67	\$ 995,740.67	\$ -
1.2.3.5.3.27	Construcción de Tanque Elevado de Agua Potable en la Colonia Ajonjolinar	\$ -	\$ 1,583,398.89	-\$ 1,583,398.89
1.2.3.5.3.28	Construcción de Depósito para Agua Potable en Santa María Ahuacatlan	\$ -	\$ 509,064.13	-\$ 509,064.13
1.2.3.5.4.62	Drenaje Sanitario Calle Tulia, Colonia Milpillas.	\$ -	\$ 312,109.37	-\$ 312,109.37
1.2.3.5.4.73	Proyecto Integral que Comprende Drenaje Sanitario, Alumbrado Publico Pavimento de Concreto Hidraulico Priv Arrastradero, Colonia Ocoatepec	\$ 1,739,674.71	\$ 1,739,674.71	\$ -
1.2.3.5.4.84	Rehabilitación de Drenaje Abierto en Calle Amate	\$ 285,183.03	\$ 285,183.03	\$ -
1.2.3.5.4.106	Construcción de Drenaje Sanitario en la Escuela Prof. Estanislao Rojas Zufiga	\$ 175,822.42	\$ 175,822.42	\$ -
1.2.3.5.4.118	Construcción de Techado en la Escuela Primaria Profesor Rafael Ramirez, Calle Cuauhnahuac, Colonia Águilas, Cuernavaca, Morelos	\$ -	\$ 742,245.34	-\$ 742,245.34
1.2.3.5.4.120	Construcción de Red de Drenaje Sanitario en Calles Pericos Australianos, Bugambillas y Arquitectos de Sedesol	\$ -	\$ 2,082,646.16	-\$ 2,082,646.16
1.2.3.5.4.121	Rehabilitación de Centro de Desarrollo Comunitario Carolina	\$ -	\$ 831,608.93	-\$ 831,608.93
1.2.3.5.4.128	Mejoramiento de los Baños de la Escuela Primaria Urbana Federal Gral. Lázaro Cárdenas	\$ -	\$ 86,342.76	-\$ 86,342.76
1.2.3.5.4.129	Construcción de Drenaje Sanitario en Calle Francisco Villa	\$ -	\$ 496,069.56	-\$ 496,069.56
1.2.3.5.4.133	Construcción de Drenaje Sanitario en Privada Tecampanario	\$ -	\$ 655,172.35	-\$ 655,172.35



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: ESF-A-08



1.2.3.5.5.26	Pavimento Asfáltico en Caliente Av. Reforma Sur-Norte	\$ 2,065,401.02	\$ 2,065,401.02	\$ -
1.2.3.5.5.50	Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Calle Popotla Norte Entre Calles Amates y Potreritos	\$ -	\$ 1,119,360.49	-\$ 1,119,360.49
1.2.3.5.5.51	Construcción de Pavimento de Concreto Hidráulico en Calle Adelfa	\$ -	\$ 652,661.77	-\$ 652,661.77
1.2.3.5.5.55	Construcción de Pavimentación en Cuernavaca, Localidad de Bosques de Cuernavaca en la Calle Albatros	\$ 3,752,226.09	\$ -	\$ 3,752,226.09
1.2.3.5.5.57	Construcción de Pavimentación en Cuernavaca, Localidad Ocoatepec en la Calle Tres de Mayo	\$ 1,347,086.49	\$ -	\$ 1,347,086.49
1.2.3.5.5.58	Construcción de Pavimentación en Cuernavaca, Localidad de Loma Bonita en la Calle Faisán	\$ 1,729,969.34	\$ -	\$ 1,729,969.34
1.2.3.5.5.59	Construcción de Pavimentación en Cuernavaca, Localidad de Santa María Ahuacatlán en la Calle Ignacio Rayón	\$ 1,183,942.88	\$ -	\$ 1,183,942.88
1.2.3.5.5.60	Construcción de Pavimentación en Cuernavaca, Localidad las Granjas en la Calle Diecisiete de Abril	\$ 1,538,644.82	\$ -	\$ 1,538,644.82
1.2.3.5.5.61	Construcción de Pavimentación en Cuernavaca, Localidad de Lomas de Tzompantele en la Calle Constelaciones	\$ 919,495.53	\$ -	\$ 919,495.53
1.2.3.5.5.62	Construcción de Pavimentación en Cuernavaca, Localidad las Granjas en la Calle Jiquilpan	\$ 1,053,758.21	\$ -	\$ 1,053,758.21
1.2.3.5.5.63	Construcción de Pavimentación en Cuernavaca, Localidad Ricardo Flores Magón en la Calle Vía del Ferrocarril	\$ 792,538.78	\$ -	\$ 792,538.78
1.2.3.5.5.64	Construcción de Pavimentación en Cuernavaca, Localidad de Milpillan en la Calle Dalia	\$ 880,354.37	\$ -	\$ 880,354.37
1.2.3.5.6.2	Construcción de Muro de Contención en Cuernavaca, Localidad Chipitlán en la Calle Lidio Mancilla Segunda Etapa	\$ 1,826,315.50	\$ -	\$ 1,826,315.50
1.2.3.9.1.1	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -025 Cancha De Usos Múltiples	\$ 1,571,000.00	\$ 1,571,000.00	\$ -
1.2.3.9.1.2	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -202 Estacionamiento Mercado De La Selva	\$ 620,000.00	\$ 620,000.00	\$ -
1.2.3.9.1.3	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -203 Estacionamiento Mercado De La Selva	\$ 620,000.00	\$ 620,000.00	\$ -
1.2.3.9.1.4	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -204 Estacionamiento Mercado De La Selva	\$ 620,000.00	\$ 620,000.00	\$ -
1.2.3.9.1.5	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -205 Estacionamiento Mercado De La Selva	\$ 620,000.00	\$ 620,000.00	\$ -
1.2.3.9.1.6	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -206 Estacionamiento Mercado De La Selva	\$ 620,000.00	\$ 620,000.00	\$ -
1.2.3.9.1.7	Otros Bienes Inmuebles Clave Catastral -207 Estacionamiento Mercado De La Selva	\$ 1,320,000.00	\$ 1,320,000.00	\$ -
1.2.3.9.1.99	Otros Edificios	\$ 3,000,000.00	\$ 3,000,000.00	\$ -
	<b>SUB-TOTAL 2</b>	\$ 44,446,169.39	\$ 40,381,199.54	\$ 4,064,969.85
<b>TOTAL</b>		\$ 807,440,784.73	\$ 843,641,010.12	-\$ 36,200,225.39

1240 BIENES MUEBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
1.2.4.1.1	Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 4,291,740.28	\$ 4,282,241.04	\$ 9,499.24
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 216,685.11	\$ 103,254.39	\$ 113,430.72
1.2.4.1.3	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 17,913,777.29	\$ 17,594,456.65	\$ 319,320.64
1.2.4.1.9.1	Equipo Contra Incendio	\$ 37,004.00	\$ 37,004.00	\$ -
1.2.4.1.9.2	Equipo De Ingeniería	\$ 92,738.62	\$ 92,738.62	\$ -
1.2.4.1.9.3	Equipo De Comedor	\$ 517,995.03	\$ 517,995.03	\$ -
1.2.4.1.9.4	Equipo Hidráulico	\$ 28,188.00	\$ 28,188.00	\$ -
1.2.4.1.9.5	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 683,819.50	\$ 677,845.50	\$ 5,974.00
1.2.4.2.1	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 1,508,929.78	\$ 1,493,269.78	\$ 15,660.00
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	\$ 1,405,517.34	\$ 1,405,517.34	\$ -
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas Y De Video	\$ 213,149.71	\$ 213,149.71	\$ -
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	\$ 573,726.96	\$ 573,726.96	\$ -
1.2.4.3.1	Mobiliario Y Equipo Médico Y De Laboratorio	\$ 73,094.49	\$ 73,094.49	\$ -
1.2.4.4.1.1	Vehículos	\$ 48,333,009.23	\$ 44,933,012.11	\$ 3,399,997.12
1.2.4.4.1.2	Motocicletas	\$ 13,969,430.60	\$ 13,969,430.60	\$ -
1.2.4.4.1.3	Bicicletas	\$ 294,245.60	\$ 294,245.60	\$ -
1.2.4.4.1.4	Camionetas	\$ 66,585,641.15	\$ 66,585,641.15	\$ -
1.2.4.4.1.5	Camiones	\$ 18,244,271.13	\$ 18,244,271.13	\$ -
1.2.4.4.2.1	Carrocerías	\$ 798,565.76	\$ 798,565.76	\$ -
1.2.4.4.2.2	Remolques	\$ 14,000.00	\$ 14,000.00	\$ -
1.2.4.4.9	Otros Equipos De Transporte	\$ 8,701,784.29	\$ 7,757,360.31	\$ 944,423.98
1.2.4.5.1	Equipo De Seguridad Pública	\$ 6,211,189.87	\$ 5,713,043.04	\$ 498,146.83
1.2.4.5.2	Armamento	\$ 1,837,173.67	\$ 1,837,173.67	\$ -
1.2.4.6.1	Maquinaria Y Equipo Agropecuario	\$ 2,320,880.01	\$ -	\$ 2,320,880.01
1.2.4.6.2	Maquinaria Y Equipo Industrial	\$ 722,419.42	\$ 722,419.42	\$ -
1.2.4.6.3	Maquinaria Y Equipo De Construcción	\$ 590,570.20	\$ 590,570.20	\$ -



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: ESF-A-08



1.2.4.6.4	Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial	\$ 561,107.34	\$ 528,163.34	\$ 32,944.00
1.2.4.6.5	Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 7,760,642.06	\$ 5,407,093.65	\$ 2,353,548.41
1.2.4.6.6	Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 1,195,704.74	\$ 1,024,652.74	\$ 171,052.00
1.2.4.6.7	Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 8,602,314.59	\$ 8,366,939.23	\$ 235,375.36
1.2.4.6.9	Otros Equipos	\$ 8,809,811.39	\$ 8,809,811.39	\$ -
1.2.4.7.1.1	Cuadros	\$ 40,250.00	\$ 40,250.00	\$ -
1.2.4.7.1.2	Murales	\$ 867,598.80	\$ 867,598.80	\$ -
1.2.4.7.2.1	Escultura De La Diana Cazadora	\$ 600,000.00	\$ 600,000.00	\$ -
1.2.4.7.2.2	Conjunto Escultórico En Bronce Emiliano Zapata Salazar	\$ 2,987,250.00	\$ 2,987,250.00	\$ -
1.2.4.7.2.3	5 Esculturas Eterna Primavera	\$ 1,055,600.00	\$ 1,055,600.00	\$ -
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 228,659,825.96</b>	<b>\$ 218,239,573.65</b>	<b>\$ 10,420,252.31</b>

1261 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				

1262 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
1.2.6.3.1	Dep. Acumulada De Mobiliario Y Equipo De Administracion	-\$ 20,837,393.07	-\$ 19,854,544.57	-\$ 982,848.50
1.2.6.3.2	Dep. Acumulada De Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo.	-\$ 3,501,263.10	-\$ 3,183,718.86	-\$ 317,544.24
1.2.6.3.3	Dep. Acumulada De Mobiliario Y Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio	-\$ 48,366.59	-\$ 41,068.59	-\$ 7,298.00
1.2.6.3.4	Dep. Acumulada De Equipo De Transporte	-\$ 129,299,243.58	-\$ 122,537,606.47	-\$ 6,761,637.11
1.2.6.3.5	Dep. Acumulada De Equipo De Defensa y Seguridad	-\$ 5,811,801.48	-\$ 5,729,572.12	-\$ 82,229.36
1.2.6.3.6	Dep. Acumulada De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	-\$ 19,185,683.23	-\$ 19,065,118.94	-\$ 120,564.29
<b>TOTAL</b>		<b>-\$ 178,683,751.05</b>	<b>-\$ 170,411,629.55</b>	<b>-\$ 8,272,121.50</b>

1264 DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				

\* El subtotal 1 Son los flujos reflejados en la cuenta 123 Bienes Inmuebles que corresponde a Reclasificación de Predios Identificados del Municipio de Cuernavaca en atención al Oficio SADMON/SSRM/DIPAM/33/2020 de fecha 27 de febrero del 2020, asimismo se realizaron bajas de inmuebles mediante la poliza D-1979 de marzo del 2020, por no formar parte del Patrimonio Municipal.

\* El subtotal 2 corresponde a los flujos reflejados en la cuenta 123 de Infraestructura y Construcciones en proceso, consiste en el registro de las obras en proceso y obras terminadas.

\* Dentro del Flujo en las cuentas 1240 Bienes Muebles, consisten en las adquisiciones que corresponden al Ejercicio 2020.

\* El método de depreciación, tasas aplicadas y criterios de aplicación, fueron realizadas en base a las reglas de registro emitidos por el CONAC a partir de diciembre 2015, que son las siguientes:

-Acuerdo por el que se emiten las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales).- Diario Oficial del 08 de agosto de 2013.

-Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.- Diario Oficial del 27 de diciembre de 2017.

-Parámetros de estimación de vida útil.- Diario Oficial del miércoles 15 de agosto del 2012.

La Subsecretaría de Recursos Materiales, realiza constantemente levantamientos físicos de inventarios con la finalidad de conciliar con los saldos contables, así como de verificar que se encuentren en buen estado los bienes.



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: ESF-A-09



1250 ACTIVOS INTANGIBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
1.2.5.1.1	Registro De Tramites Y Servicios	\$ 1,200,000.00	\$ 1,200,000.00	\$ -
1.2.5.1.2	Software Autocad	\$ 16,495.20	\$ 16,495.20	\$ -
1.2.5.1.3	Software Licencia Neodata	\$ 24,360.00	\$ 24,360.00	\$ -
1.2.5.1.4	Software Complemento De Nómina 1.2	\$ 19,720.00	\$ 19,720.00	\$ -
1.2.5.1.5	Software Eset Endpoint Protection Advance	\$ 53,940.00	\$ 53,940.00	\$ -
1.2.5.1.6	Software Civilcad	\$ 26,448.00	\$ 26,448.00	\$ -
1.2.5.1.7	Software In Exped	\$ 380,000.00	\$ 380,000.00	\$ -
1.2.5.1.8	Software Sql Sever Standar 2017 Olp NI	\$ 94,948.80	\$ 35,000.00	\$ 59,948.80
1.2.5.1.999	Concentradora	\$ -	\$ 1,552.25	\$ 1,552.25
1.2.5.4.1.1	Licenciamiento Del Sistema Contraqi Nominas	\$ 11,043.20	\$ 11,043.20	\$ -
1.2.5.4.1.2	Licencia Del On The Minute Versión Profesional Sql Para Usuarios Ilimitados	\$ 31,320.00	\$ 31,320.00	\$ -
1.2.5.4.1.3	Licencia Duns Basic Aplicación De Modulo De Predial En Sistema Operativo los	\$ 23,163.37	\$ -	\$ 23,163.37
1.2.5.4.2.1	Licencias Windows	\$ 409,318.01	\$ 285,805.00	\$ 123,513.01
1.2.5.4.2.2	Licencias Office Oem 2003	\$ 364,400.00	\$ 364,400.00	\$ -
1.2.5.4.2.3	Licencia Para El Uso De Conmutador	\$ 27,851.85	\$ 27,851.85	\$ -
1.2.5.4.2.4	Licencia Para El Uso De Cartografía Digital	\$ 264,442.50	\$ 264,442.50	\$ -
1.2.5.4.2.5	Licencia Para Sitekiosk Plus	\$ 4,181.40	\$ 4,181.40	\$ -
1.2.5.4.2.6	Licencia Para El Uso Del Sistema De Aleta Web P/Mod. Del Centro M	\$ 643,675.70	\$ 643,675.70	\$ -
1.2.5.4.2.7	Licencia Para El Registro De Huella Digital	\$ 10,925.00	\$ 10,925.00	\$ -
1.2.5.4.2.8	Licencia Para El Uso De Norton Antivirus	\$ 52,865.25	\$ 51,313.00	\$ 1,552.25
1.2.5.4.2.9	Licencias De Construcción En Línea	\$ 1,147,500.00	\$ 1,147,500.00	\$ -
1.2.5.4.2.10	Padrón De Proveedores En Línea	\$ 1,274,999.98	\$ 1,274,999.98	\$ -
1.2.5.4.2.11	Licencia Security Value	\$ 47,560.00	\$ 47,560.00	\$ -
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 6,129,158.26</b>	<b>\$ 5,922,533.08</b>	<b>\$ 206,625.18</b>

1265 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				

1270 ACTIVOS DIFERIDOS				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
EN EL PERIODO PRESENTADO LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA				

\* El flujo de los Activos Intangibles corresponde a las adquisiciones del Ejercicio Fiscal 2020.



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-A-10



1280 ESTIMACIONES Y DETERIOROS			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-A-11



1290 OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	CARACTERÍSTICAS
--------	---------------------	-------	-----------------

EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: ESF-P-01



211 Y 212 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	A 90 días	A 180 días	A 365 días	+ 365 días
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 86,548,163.36				
2.1.1.2.1.1.1	Tochter S.A. de C.V.	\$ 698,357.08				
2.1.1.2.1.1.2	Autotransportes Maquimir S.A. de C.V.	\$ 18,257,705.05				
2.1.1.2.1.1.3	Grupo Constructor Pineda Garcia S.A. de C.V.	\$ 1,662,571.95				
2.1.1.2.1.1.4	Suarez Alvarado Emilio	\$ 228,531.60				
2.1.1.2.1.1.5	Operadora de Ferrocarril y manejo de Rellenos S.A de C.V	\$ 1,306,075.57				
2.1.1.2.1.1.6	Mojica Morales Mario	\$ 3,145,801.51				
2.1.1.2.1.1.7	Transmocasa S.A. de C.V.	\$ 10,470,879.20				
2.1.1.2.1.1.8	Gutierrez Salgado Raymundo	\$ 4,110,168.62				
2.1.1.2.1.1.9	Compañia KS Ambiental S.A. de C.V.	\$ 17,885,898.25				
2.1.1.2.1.2.1	Corporativo Sonprosa S.A. de C.V.	\$ 53,632.60				
2.1.1.2.1.2.4	Periodico Diario De Informacion Gral. Ecos De Morelos	\$ 560,000.00				
2.1.1.2.1.2.8	Grupo Comercial Capami S.A. de C.V.	\$ 29,812.00				
2.1.1.2.1.2.9	Banco Invex S.A. Fideicomiso 432 TV Azteca	\$ 336,632.00				
2.1.1.2.1.2.13	Neptuno y Monroy S.A. de C.V.	\$ 319,000.00				
2.1.1.2.1.2.15	Stereorey Mexico S.A. de C.V.	\$ 1,006,880.00				
2.1.1.2.1.2.17	Calderon Castañeda Gonzalo Hugo	\$ 40,600.00				
2.1.1.2.1.2.18	Comercializadora Stereo Mundo S.A. de C.V.	\$ 232,000.00				
2.1.1.2.1.2.19	Estudio 57 S.A. de C.V.	\$ 246,848.00				
2.1.1.2.1.2.24	Consortio Integral De Recursos Humanos Na-Kuba S.A. de C.V.	\$ 174,000.00				
2.1.1.2.1.2.28	Guerrero Motezuma Yael Irina	\$ 207,350.00				
2.1.1.2.1.2.31	Javier Soberanes Romero	\$ 121,800.00				
2.1.1.2.1.2.36	Radio Eficaz Del Sur S.A. de C.V.	\$ 232,000.00				
2.1.1.2.1.2.39	Cia. Periodistica Del Sol De Morelos S.A. de C.V.	\$ 684,000.00				
2.1.1.2.1.2.42	Cablemas Telecomunicaciones S.A. de C.V.	\$ 139,200.00				
2.1.1.2.1.2.43	Mendoza Arista Rafael Leonardo	\$ 5,000.00				
2.1.1.2.1.2.47	Radio America De Mexico S.A. de C.V.	\$ 324,000.00				
2.1.1.2.1.2.51	Grupo Vlex S.A. de C.V.	\$ 34,800.00				
2.1.1.2.1.2.53	Canal XXI, S.A. de C.V.	\$ 2,088,000.00				
2.1.1.2.1.2.55	Cruz Tapia Francisco	\$ 458,200.00				
2.1.1.2.1.2.56	Nogueira Soto Monica	\$ 116,000.00				
2.1.1.2.1.2.58	Promotora De Radio De Morelos S.A. de C.V.	\$ 348,000.00				
2.1.1.2.1.2.59	Gomez Orozco Esther	\$ 46,400.00				
2.1.1.2.1.2.60	Castillo Salazar Debbie Joyce	\$ 17,400.00				
2.1.1.2.1.2.64	Grupo Editorial Madi S.A. de C.V.	\$ 100,000.00				
2.1.1.2.1.2.65	Juarez Rojas Norma Jenny	\$ 10,440.00				
2.1.1.2.1.2.68	Maxfun S.A. de C.V.	\$ 140,000.00				
2.1.1.2.1.2.70	Hernandez Flores Antonio De Jesus	\$ 1,044,000.00				
2.1.1.2.1.2.72	Tallabs Caballero Gerardo Alberto	\$ 1,456,960.00				
2.1.1.2.1.2.73	López Zamora Raúl	\$ 986,000.00				
2.1.1.2.1.2.80	Lols Publicistas SA de CV	\$ 70,000.00				
2.1.1.2.1.2.81	Cimmeria SA de CV	\$ 220,400.00				
2.1.1.2.1.2.83	Albarran Martinez Juan Israel	\$ 9,280.00				
2.1.1.2.1.2.85	Perez Cruz Leticia	\$ 50,000.00				
2.1.1.2.1.2.86	Nava Carcaño Janet	\$ 34,800.00				
2.1.1.2.1.2.88	La Opinión Impreso TV Redes S de RL de CV	\$ 6,960.00				
2.1.1.2.1.2.89	Guadarrama Torres Oscar	\$ 10,000.00				
2.1.1.2.1.2.90	Rodriguez Valle Luis Roberto	\$ 23,200.00				
2.1.1.2.1.3.2	Cia Hidrogas De Cuernavaca S.A. de C.V.	\$ 25,710.87				
2.1.1.2.1.3.7	Grupo Energas S.A. de C.V.	\$ 18,199.14				
2.1.1.2.1.3.12	Combustibles Crisan Del Centro S.A. de C.V.	\$ 1,352,314.86				
2.1.1.2.1.4.2	Arenas Melgar Maria Josefina	\$ 59,400.00				
2.1.1.2.1.4.4	Rebollar Lupian Maria Gabriela	\$ 178,080.00				
2.1.1.2.1.4.8	Constructora E Inmobiliaria Supremo S.A. de C.V.	\$ 31,530.01				
2.1.1.2.1.4.9	Rabago Hernandez Pablo Mauricio	\$ 84,800.00				
2.1.1.2.1.5.16	Competitividad Y Desarrollo Integral De Morelos S.C.	\$ 78,590.00				
2.1.1.2.1.5.18	Arroyo Cuevas Blanca Adriana	\$ 10,600.00				
2.1.1.2.1.5.47	Cesc Consultiva S.C.	\$ 100,170.00				
2.1.1.2.1.5.66	Sanchez Beltran Maria Isabel	\$ 13,920.00				
2.1.1.2.1.5.67	Asociacion Mexicana De Interventores Educativos A.C.	\$ 15,000.00				
2.1.1.2.1.9.2	Tecnicopias Morpasa S.A. de C.V.	\$ 32,345.53				
2.1.1.2.1.9.3	Comunicaciones Nextel De Mexico S.A. de C.V.	\$ 228,537.97				



**DE DESGLOSE**  
**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**NOTA: ESF-P-01**



2.1.1.2.1.9.7	Editorial Pino 17 S.A. de C.V.	\$	29,000.00			
2.1.1.2.1.9.9	Pharma Burk S.A. de C.V.	\$	8,795.99			
2.1.1.2.1.9.12	Alonso Tello Jose Luis	\$	142,383.31			
2.1.1.2.1.9.13	Huerta Sandoval Alberto	\$	4,957.79			
2.1.1.2.1.9.25	Grupo Integral De Servicios Fitosanitarios Ena S.A. de C.V.	\$	75,731.76			
2.1.1.2.1.9.29	CFE suministrador de servicios basicos	\$	1,485,876.44			
2.1.1.2.1.9.30	Sistema De Agua Potable Y Alcantarillado Del Municipio De Cuernavaca	\$	19,057,831.21			
2.1.1.2.1.9.36	Agullar Mendez Ricardo Francisco	\$	49,675.65			
2.1.1.2.1.9.39	Compañía Mexicana De Traslado De Valores S.A. de C.V.	\$	171,983.74			
2.1.1.2.1.9.42	Refaccionaria Continental De Cuernavaca, S.A. de C.V.	\$	3,185.36			
2.1.1.2.1.9.55	Gtm Tecnologia S.A. de C.V.	\$	3,037,272.56			
2.1.1.2.1.9.69	Espinosa Lavin Alberto	\$	156,832.00			
2.1.1.2.1.9.83	Valdes Valdes Marcela	\$	293,742.16			
2.1.1.2.1.9.93	Señal Corporativo S.De R.L. de C.V.	\$	3,665.60			
2.1.1.2.1.9.105	Central Electrica Ortega, S.A. de C.V.	\$	350,311.56			
2.1.1.2.1.9.109	Osorio Pacheco Roberto Joaquin	\$	2,707.00			
2.1.1.2.1.9.112	Zuñiga Tapia Sidonia Cipriana	\$	4,883.60			
2.1.1.2.1.9.113	Textil Gob S.A. de C.V.	\$	17,690.40			
2.1.1.2.1.9.136	Arenas Valladares Sergio Daniel	\$	2,320.00			
2.1.1.2.1.9.182	Lineart Diseño Gráfico S.A. de C.V.	\$	5,179.40			
2.1.1.2.1.9.192	Juarez Anzaldo Martin Damaso	\$	2,199.94			
2.1.1.2.1.9.196	De La Cruz De La Sancha Silvia	\$	48,868.00			
2.1.1.2.1.9.218	Salgado Rabadan Ana Lilia	\$	17,980.00			
2.1.1.2.1.9.220	Garcia Salcedo Jose Antonio	\$	191,358.08			
2.1.1.2.1.9.221	Corporativo Ambiental División Analítica S.A. de C.V.	\$	34,670.08			
2.1.1.2.1.9.222	Guevara Guevara Eduardo	\$	18,096.00			
2.1.1.2.1.9.256	Moan Servicios Integrales A Empresas S.A. de C.V.	\$	9,578.70			
2.1.1.2.1.9.257	Zuazo Iturbe Pedro Alberto	\$	263,999.82			
2.1.1.2.1.9.258	Comercializadora De Productos Y Servicios Firemex S.A. de C.V.	\$	75,678.40			
2.1.1.2.1.9.266	Area Consultores Y Constructores S.A. de C.V.	\$	148,944.00			
2.1.1.2.1.9.271	Tola Zepeda Mayra Zujey	\$	6,371.88			
2.1.1.2.1.9.279	Hernandez Bello Javier Eduardo	\$	98,600.00			
2.1.1.2.1.9.282	Comercializadora Baraci S.A. de C.V.	\$	70,063.93			
2.1.1.2.1.9.288	Huerta Sanchez Alejandro	\$	10,832.20			
2.1.1.2.1.9.307	Lastra Vigueras David Enoc	\$	3,654.00			
2.1.1.2.1.9.312	Villegas Becerril Francisco	\$	20,034.00			
2.1.1.2.1.9.315	Alquimavi S.A. de C.V.	\$	167,040.00			
2.1.1.2.1.9.320	Rodriguez Avelar Rodolfo	\$	38,025.62			
2.1.1.2.1.9.328	Grupo Grabado S.A. de C.V.	\$	324.80			
2.1.1.2.1.9.329	Gruca Publicidad S.A. de C.V.	\$	3,816.40			
2.1.1.2.1.9.336	Distribuidora de Lacteos de Morelos S.A. de C.V.	\$	67,638.09			
2.1.1.2.1.9.340	Trapezoide Industrial S.A. de C.V.	\$	4,935,924.07			
2.1.1.2.1.9.342	Comercializadora Kaa Dril S.A. de C.V.	\$	6,148.71			
2.1.1.2.1.9.346	Mc Construcciones y Desarrollos S.A. de C.V.	\$	1,942,943.86			
2.1.1.2.1.9.349	Asociacion Morelos Automovilistica S.A. de C.V.	\$	178,100.60			
2.1.1.2.1.9.355	Fiscalia General Del Estado De Morelos	\$	17,207.00			
2.1.1.2.1.9.356	Tecnología De Diseño Integral S.A. de C.V.	\$	1,293.84			
2.1.1.2.1.9.359	Fumivac de Mexico S.A. de C.V.	\$	11,136.00			
2.1.1.2.1.9.391	Corporativo Ambiental Division Agua SA de CV	\$	40,051.32			
2.1.1.2.1.9.395	Roman Garduño Ivo Alfonso	\$	46,400.00			
2.1.1.2.1.9.398	Esmac S.C.	\$	10,000.00			
2.1.1.2.1.9.409	Sanchez Valdez Gabino	\$	34,800.00			
2.1.1.2.1.9.410	Hernandez Torres Norma	\$	61,068.20			
2.1.1.2.1.9.418	Disgrofu SPR de RL	\$	150,000.00			
2.1.1.2.1.9.419	Rodriguez Bernardino Raul	\$	27,990.00			
2.1.1.2.1.9.424	Fábrica de Pasteles Vivaldi S.A. de C.V.	\$	10,140.00			
2.1.1.2.1.9.429	Grupo Comercial Daven S DE RL DE CV	\$	295,866.19			
2.1.1.2.1.9.431	SKY Asfaltos Y Maquinaria SA DE CV	\$	7,387,084.16			
2.1.1.2.1.9.432	Laremor SA de CV	\$	9,136.16			
2.1.1.2.1.9.441	Najera Agustiano Angel Eduardo	\$	750,000.00			
2.1.1.2.1.9.445	Gonzalez Diaz Arturo	\$	117,972.00			
2.1.1.2.9.1.1.1	Aroche Labastida Marco Antonio	\$	34,800.00			
2.1.1.2.9.1.1.5	Hernandez Monroy Carlos David	\$	17,400.00			
2.1.1.2.9.1.1.17	Corporativo Constructor De Morelos S.A. de C.V.	\$	203,680.00			



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: ESF-P-01



2.1.1.2.9.1.1.19	Radio Eficaz Del Sur S.A. de C.V.	\$	580,000.00			
2.1.1.2.9.1.1.92	C.A. Periodística del Sol de Mexico S.A.	\$	70,760.00			
2.1.1.2.9.1.1.102	Argeme Constructora De Cuernavaca S.A. de C.V.	\$	52,349.99			
2.1.1.2.9.1.1.103	Sandoval Perez Juan Manuel	\$	5,171,553.72			
2.1.1.2.9.1.1.104	Jardiservic Gimar S.A. de C.V.	\$	686,053.30			
2.1.1.2.9.1.1.133	Maldonado Hernandez Isaac	\$	1,646.66			
2.1.1.2.9.1.1.160	Grupo Constructor Pineda Garcia S.A. de C.V.	\$	695,855.50			
2.1.1.2.9.1.1.176	Operadora De Ferrocarril Y Manejo De Rellenos, S.A. de C.V.	\$	26,977.99			
2.1.1.2.9.1.1.178	Autotransporte Maquimir S.A. de C.V.	\$	1,270,867.29			
2.1.1.2.9.1.1.195	Cia Periodística El Sol de Morelos S.A. de C.V.	\$	70,350.00			
2.1.1.2.9.1.1.230	Suarez Alvarado Emilio	\$	235,600.00			
2.1.1.2.9.1.1.259	Canal XXI, S.A. de C.V.	\$	886,871.72			
2.1.1.2.9.1.1.262	Grupo Editorial Tlahuica, S.A. de C.V.	\$	211,857.21			
2.1.1.2.9.1.1.263	Flores Nava Edith	\$	10,440.00			
2.1.1.2.9.1.1.348	Mercedes Magdalena Acevedo Moreno	\$	2,721.36			
2.1.1.2.9.1.1.410	Radio Union S.A.	\$	320,933.35			
2.1.1.2.9.1.1.412	Estereopolis S.A.	\$	320,933.30			
2.1.1.2.9.1.1.425	Pejume Construcciones, S.A. de C.V.	\$	3,474.11			
2.1.1.2.9.1.2	Proveedores Obra Publica	\$	872,970.69			
2.1.1.2.9.1.3	Acreedores Diversos	\$	98,423,956.17			
2.1.1.3.2.1	LMA Arquitectos S.A. de C.V.	\$	266,068.61			
2.1.1.3.2.14	Natygeo, S.A. de C.V.	\$	389,534.74			
2.1.1.3.2.23	Pro Opus Ingeniería S.A. de C.V.	\$	1,766,012.04			
2.1.1.3.2.32	Constructora Nm & Cd S.A. de C.V.	\$	26,825.45			
2.1.1.3.2.35	Berum Empresas S.A. de C.V.	\$	772,291.92			
2.1.1.3.2.55	Mopat S.A. de C.V.	\$	1,983.40			
2.1.1.3.2.81	Edificaciones Y Proyectos Ango S.A. de C.V.	\$	431,169.35			
2.1.1.3.2.87	Infraestructura Y Electroconstrucciones Steels S.A. de C.V.	\$	84,369.19			
2.1.1.3.2.89	Grupo Empresarial Argah Y Asociados S.A. de C.V.	\$	97,189.08			
2.1.1.3.2.93	Mounstrucciones Morelos S.A. de C.V.	\$	72,462.34			
2.1.1.5.2.1	Transferencias Otorgadas A Entidades Paraestatales No Empresariales Y No Financieras	\$	1,841,463.74			
2.1.1.5.2.4	Transferencias Otorgadas A La Federación, Entidades Federativas Y Municipios	\$	722,216.73			
2.1.1.5.6.1	Ayudas Sociales A Personas	\$	358,128.89			
2.1.1.5.6.3	Ayudas Sociales A Instituciones De Enseñanza	\$	27,217,518.29			
2.1.1.6.1.2	Comisiones de la Deuda Banco Mercantil del Norte S.A. de C.V.	\$	339.59			
2.1.1.7.1.1	Ret. I.S.R. Sueldos Y Salarios	\$	27,366,672.95			
2.1.1.7.1.2	Ret. I.S.R. Asimilados A Sueldos Y Salarios	\$	205,944.26			
2.1.1.7.1.3	Ret. I.S.R. Servicios Profesionales	\$	62,216.26			
2.1.1.7.1.4	Ret. I.S.R. Arrendamiento	\$	41,387.03			
2.1.1.7.2.1	Ret. I.S.S.S.T.E.	\$	248,522.37			
2.1.1.7.2.2	Ret. I.M.S.S.	\$	3,752,281.77			
2.1.1.7.2.3	Ret. I.N.F.O.N.A.V.I.T.	\$	55,837.56			
2.1.1.7.2.4	Aportacion Patronal I.S.S.S.T.E.	\$	652,256.03			
2.1.1.7.2.8	Impuesto Sobre Remuneración Al Personal	\$	44,020,930.98			
2.1.1.7.3.1	Ret. Fonacot	\$	435,425.58			
2.1.1.7.4.1	Ret. Del 2% Al Millar	\$	323.42			
2.1.1.7.4.2	Ret. Del 5% Al Millar	\$	79,367.65			
2.1.1.7.4.3	Ret. Del 5% Al Millar (Educacion Ambiental)	\$	575,992.38			
2.1.1.7.4.6	Ret. Del 5 Al Millar (Hábitat Federal)	\$	9,001.32			
2.1.1.7.4.9	Ret. Del 5 Al Millar (Fortalecimiento Financiero 2)	\$	3,686.05			
2.1.1.7.4.15	Ret. Del 5 Al Millar (Contingencias Economicas Inversion 4)	\$	10,578.00			
2.1.1.7.4.16	Ret. Del 2 Al Millar (CMIC Fondo III)	\$	31,820.43			
2.1.1.7.4.17	Ret. Del 2 Al Millar (DIFM Fondo III)	\$	31,820.43			
2.1.1.7.4.23	Ret. Del 2 Al Millar (DIFM Fortalecimiento Financiero 2)	\$	946.86			
2.1.1.7.4.30	Ret. Del 2 Al Millar (CMIC Fortalecimiento Financiero 2)	\$	946.86			
2.1.1.7.4.37	Ret. Del 2 Al Millar (DIFM Municipal)	\$	28,214.38			
2.1.1.7.4.38	Ret. Del 2 Al Millar (CMIC Municipal)	\$	28,214.38			
2.1.1.7.5.1	Cuota Sindicato Democratico	\$	44,701.51			
2.1.1.7.5.2	Cuota Sindicato Autentico	\$	10,991.14			
2.1.1.7.5.3	Cuota Sindicato ( Sind. H. Aytto )	\$	32,712.84			
2.1.1.7.5.4	Cuota Sindicato C.C.A.L.M.	\$	12,460.00			
2.1.1.7.5.5	Cuota Sindicato Servidores Publicos	\$	12,982.78			
2.1.1.7.5.6	Cuota Sindicato De Jubilados	\$	1,835.00			



**DE DESGLOSE**  
**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**NOTA: ESF-P-01**



2.1.1.7.6.1.1	Prestamo Especial	\$	10,099,824.67			
2.1.1.7.6.1.2	Prestamo Hipotecario	\$	633,872.32			
2.1.1.7.6.1.3	Prestamo Quirografario	\$	8,037,528.50			
2.1.1.7.6.1.4	Prestamo Adquisicion De Vehiculo	\$	1,797,072.70			
2.1.1.7.6.1.5	Prestamo Escolar	\$	428,032.89			
2.1.1.7.6.1.6	Prestamo Del Jubilado Y Pensionado	\$	286,597.35			
2.1.1.7.6.1.7	Prestamo Turistico	\$	144,327.25			
2.1.1.7.6.2.6	Prestamo Especial TRN	\$	1,242,738.51			
2.1.1.7.6.2.7	Prestamo Hipotecario TRN	\$	182,039.16			
2.1.1.7.6.2.8	Préstamo Quirografario TRN	\$	1,674,538.73			
2.1.1.7.6.2.9	Prestamo Adquisicion De Vehiculo TRN	\$	756,324.29			
2.1.1.7.6.2.10	Prestamo Escolar TRN	\$	25,342.33			
2.1.1.7.6.3.1	Aportación Patronal Ictsgem (6%)	\$	7,367,672.28			
2.1.1.7.6.3.2	Aportación Obrera Ictsgem (4.25%)	\$	3,640,318.89			
2.1.1.7.7.1	Caja de Ahorro C.C.A.L.M.	\$	76,400.00			
2.1.1.7.7.2	Caja de Ahorro Especial, ( Sind. C.C.A.L.M. )	\$	205,650.00			
2.1.1.7.7.3	Prestamo Caja de Ahorro C.C.A.L.M.	\$	127,030.56			
2.1.1.7.7.4	Ayuda Economica Por Defuncion ( C.C.A.L.M. )	\$	66,263.95			
2.1.1.7.9.1	Pension Alimenticia	\$	2,398,778.41			
2.1.1.7.9.3	Gastos Medicos Mayores	\$	569,996.42			
2.1.1.7.9.8	Cooperacion Festejos	\$	1,375.52			
2.1.1.7.9.10	Ayuda Economica por Defuncion	\$	153,641.10			
2.1.1.7.9.15	Faprei S.A. de C.V. Sofom Enr	\$	201,347.61			
2.1.1.7.9.16	Sefise S.A. de C.V.	\$	740,428.38			
2.1.1.7.9.17	Monissimo 2005 S.C. de R.L. de C.V.	\$	217,402.33			
2.1.1.7.9.19	Consumo S.A. de C.V.	\$	387,067.49			
2.1.1.7.9.20	Credipresto S.A. de C.V. Sofom Enr.	\$	231,467.83			
2.1.1.7.9.24	Global Lending Corporativo Gic S.A. de C.V. Sofom	\$	2,575.37			
2.1.1.7.9.27	Suministros Industriales Yaiky del Sureste S. de Ri. de C.V.	\$	819.83			
2.1.1.7.9.29	Préstamo Personal	\$	135,763.75			
2.1.1.7.9.30	Adelanto Express S.A. de C.V. Sofom ENR	\$	283,098.46			
2.1.1.7.9.32	Descuento Juicio Ejecutivo Mercantil	\$	34,949.27			
2.1.1.7.9.35	Prestamo Fondo Ach S.A. de C.V. Sofom	\$	24,547.75			
2.1.1.7.9.36	Programa Educativo Nacional S.A. de C.V.	\$	22,800.00			
2.1.1.7.9.39	Ace Seguros, S.A.	\$	8,362.00			
2.1.1.7.9.42	Retención por Sanción de Asamblea Sindical	\$	5,848.00			
2.1.1.7.9.99	Otras	\$	21,282.01			
2.1.1.9.2.1	Gobierno Libre Y Soberano Del Estado De Morelos	\$	4,981,479.02			
2.1.1.9.3	Anticipos de Participaciones Federales por Pagar A Cp	\$	52,833,522.49			
2.1.1.9.9.1.1	Reintegro de Impuesto Sobre Adquisición De Bienes Inmuebles (Isabi)	\$	2,592,253.80			
2.1.1.9.9.1.2	Reintegro de Derecho De Alumbrado Publico (Dap)	\$	1,639,159.06			
2.1.1.9.9.1.4	Reintegros De Impuesto Predial Y Servicios Municipales	\$	367,369.46			
2.1.1.9.9.1.5	Infracciones	\$	49,626.94			
2.1.1.9.9.1.6	Penas, Multas Y Actualizaciones	\$	29,629.00			
2.1.1.9.9.1.7	Derechos	\$	8,024.74			
2.1.1.9.9.1.9	Otras Sentencias Y Resoluciones Judiciales	\$	4,107,616.51			
2.1.1.9.9.1.10	Laudos Laborales	\$	6,238,673.63			
2.1.1.9.9.2.1	Seguro De Vida Del Personal	\$	22,790,731.60			
2.1.2.1.9.1	Amortizacion De Compra De Nichos	\$	2,955,414.27			
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>563,566,329.12</b>			

\* Por la forma de integracion de la informacion financiera, no es posible identificar los dias de vencimiento.

\* Se realizan conciliaciones contra lo que se encuentra fisicamente, asi como saldos que vienen de ejercicios anteriores con la finalidad de ir depurando la balanza.



**DE DESGLOSE**  
**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**NOTA: ESF-P-03**



<b>213 PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>			
<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>MONTO</b>	<b>NATURALEZA</b>
2.1.3.1.2.2	Credito Banco Bajío 600" Mdp	\$ 50,167,224.00	Credito Bancario
2.1.3.1.2.3	Credito Banco Banorte 42" Mdp	\$ 5,759,803.09	Credito Bancario
2.1.3.1.2.4	Credito Banco Mifel 135" Mdp	\$ 20,325,000.00	Credito Bancario
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 76,252,027.09</b>	

\* El total de la cuenta 213 Corresponde al Capital que el Ayuntamiento de Cuernavaca pagará durante el Ejercicio Fiscal 2020.

<b>214 TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO</b>			
<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>MONTO</b>	<b>NATURALEZA</b>
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			

<b>215 PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO</b>			
<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>MONTO</b>	<b>NATURALEZA</b>
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			

<b>217 PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>			
<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>MONTO</b>	<b>NATURALEZA</b>
2.1.7.1.1	Ayon Rivas Pedro	\$ 259,036.39	Demandas y Juicios
2.1.7.1.2	Acevedo Jurado Eleael	\$ 67,341.52	Demandas y Juicios
2.1.7.1.5	Gama Moreno Rosa Maria	\$ 68,603.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.10	Ramos Ayala Nidia Iliana	\$ 5,306.08	Demandas y Juicios
2.1.7.1.13	Sanchez Soto Juan Ramon	\$ 12,296.85	Demandas y Juicios
2.1.7.1.15	Torres Morales Isidoro	\$ 71,998.20	Demandas y Juicios
2.1.7.1.18	Hernandez Brito Luis Enrique	\$ 12,485.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.19	Cano Carreño Jorge Christian	\$ 12,116.32	Demandas y Juicios
2.1.7.1.21	Gaytan Bustos Maria Isabel	\$ 45,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.22	Rogel Gomez Rosa Maria	\$ 68,603.91	Demandas y Juicios
2.1.7.1.25	Ramos Lopez Ramon	\$ 492,696.39	Demandas y Juicios
2.1.7.1.26	Fuentes Ayala Homero	\$ 784,676.77	Demandas y Juicios
2.1.7.1.31	Diaz Arellano Silvano	\$ 148,657.02	Demandas y Juicios
2.1.7.1.33	Gomez Agustin Edgar Antonio	\$ 53,216.98	Demandas y Juicios
2.1.7.1.34	Villalobos Adame Miguel Angel	\$ 155,959.04	Demandas y Juicios
2.1.7.1.36	Paz Moreno Julian	\$ 153,339.96	Demandas y Juicios
2.1.7.1.37	Castillo Romero Marco Antonio	\$ 1,650,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.45	Rios Szalay Adalberto	\$ 74,548.09	Demandas y Juicios
2.1.7.1.46	Inocente Alcopar Miguel	\$ 55,267.26	Demandas y Juicios
2.1.7.1.47	Estrada Serrano Margarita	\$ 85,861.08	Demandas y Juicios
2.1.7.1.49	Moreno Aguirre Sergio Arturo	\$ 521,489.70	Demandas y Juicios
2.1.7.1.50	Figueroa Fuente Omar Israel	\$ 23,454.67	Demandas y Juicios
2.1.7.1.54	Garcpia Valadez Jazmin Anahi	\$ 98,528.41	Demandas y Juicios
2.1.7.1.57	Marlene Rodriguez Rosa Nidia	\$ 31,735.40	Demandas y Juicios
2.1.7.1.58	Hidalgo Dominguez Fernando Edmundo	\$ 76,391.10	Demandas y Juicios
2.1.7.1.59	De La Cruz Gonzalez Andrea Verence	\$ 31,735.40	Demandas y Juicios
2.1.7.1.60	Ceballos Hernandez Norma Angelica	\$ 16,835.73	Demandas y Juicios
2.1.7.1.61	Renteria Flores Owen	\$ 90,817.95	Demandas y Juicios



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-P-03



2.1.7.1.62	Brito Colin Alan Fernando	\$	183,031.50	Demandas y Juicios
2.1.7.1.63	Nieto Delgado Daniel	\$	30,000.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.65	Rivera Barrera Teresa Guadalupe	\$	189,483.38	Demandas y Juicios
2.1.7.1.66	Arroyo Diaz Areli	\$	258,916.83	Demandas y Juicios
2.1.7.1.67	Camarena Lopez Oliver	\$	123,597.03	Demandas y Juicios
2.1.7.1.68	Cruz Martinez Jose Luis	\$	76,431.30	Demandas y Juicios
2.1.7.1.70	Cortes Gomez Joao Antonio	\$	98,383.40	Demandas y Juicios
2.1.7.1.71	Frias Tapia Juan Enrique	\$	693.15	Demandas y Juicios
2.1.7.1.72	Sanchez Garcia Brianda Yoshelin	\$	34,306.67	Demandas y Juicios
2.1.7.1.76	Torrescano Castro Jorge	\$	237,218.04	Demandas y Juicios
2.1.7.1.77	Lopez Leana Merit	\$	290,544.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.78	Perez Mucio Ramses Agustin	\$	143,534.84	Demandas y Juicios
2.1.7.1.79	Ciriaco Arenas Raul	\$	16,520.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.80	Medina Lopez Pedro Enrique	\$	191,131.78	Demandas y Juicios
2.1.7.1.81	Jimenez Bocanegra Maria De Jesus	\$	172,991.87	Demandas y Juicios
2.1.7.1.82	Marquina Arias Jahir	\$	62,549.35	Demandas y Juicios
2.1.7.1.83	Chavez Cardoso Guadalupe Isela	\$	179,630.39	Demandas y Juicios
2.1.7.1.84	Berruecos Torres Fernando	\$	118,633.94	Demandas y Juicios
2.1.7.1.87	Rivera Perez Eleazar	\$	29,121.10	Demandas y Juicios
2.1.7.1.88	Magaña Guillen Humberto Javier	\$	32,336.61	Demandas y Juicios
2.1.7.1.90	Bahena Martinez Sergio Rene	\$	50,732.72	Demandas y Juicios
2.1.7.1.91	Reyes Millan Salvador	\$	212,975.40	Demandas y Juicios
2.1.7.1.92	Perez Roman Nicté	\$	149,642.42	Demandas y Juicios
2.1.7.1.93	Farfan Guerrero Pablo Alfonso	\$	337,058.30	Demandas y Juicios
2.1.7.1.94	Cardenas Alfaro Gladys	\$	177,024.47	Demandas y Juicios
2.1.7.1.95	Chavez Cardenas Sergio	\$	43,953.14	Demandas y Juicios
2.1.7.1.96	Gonzalez Hernandez Syntyha Esmeralda	\$	382,464.59	Demandas y Juicios
2.1.7.1.97	Figueroa Castro Sandra	\$	155,478.47	Demandas y Juicios
2.1.7.1.98	Jaimés Cruz Jazmin	\$	53,791.57	Demandas y Juicios
2.1.7.1.99	Vazquez Zuñiga Francisco	\$	54,015.01	Demandas y Juicios
2.1.7.1.100	Paredes Ramirez Alejandro	\$	95,095.19	Demandas y Juicios
2.1.7.1.101	Cuin Gonzalez Miguel Angel	\$	7,903.99	Demandas y Juicios
2.1.7.1.103	Segura Trejo Alicia Virginia	\$	182,597.50	Demandas y Juicios
2.1.7.1.105	Lazaro Carrillo Juan Jose	\$	130,126.84	Demandas y Juicios
2.1.7.1.117	Diaz Torres Christian	\$	95,726.70	Demandas y Juicios
2.1.7.1.118	Salinas Ramirez Roberto	\$	30,458.13	Demandas y Juicios
2.1.7.1.120	Assad Gutierrez Edgar	\$	319,145.09	Demandas y Juicios
2.1.7.1.121	Arroyo Gomez Minerva	\$	114,599.09	Demandas y Juicios
2.1.7.1.122	Carreon Hernandez Ricardo Noel	\$	97,882.98	Demandas y Juicios
2.1.7.1.123	Castillo Arias Jose Nicolas	\$	4,309.43	Demandas y Juicios
2.1.7.1.124	Cisneros Felix Nancy Marilu	\$	104,179.35	Demandas y Juicios
2.1.7.1.125	Flores Duran Luis Eduardo	\$	9,248.79	Demandas y Juicios
2.1.7.1.126	Flores Mojica Maudiel	\$	47,424.64	Demandas y Juicios
2.1.7.1.127	Hernandez Sanchez Maria Del Carmen	\$	18,481.91	Demandas y Juicios
2.1.7.1.128	Horta Diaz David Emmanuel	\$	166,089.37	Demandas y Juicios
2.1.7.1.129	Martinez Gutierrez Javier	\$	96,375.92	Demandas y Juicios
2.1.7.1.130	Mijares Ibarra Maria Del Pilar	\$	23,769.96	Demandas y Juicios
2.1.7.1.132	Orta Rodriguez Antonio	\$	46,433.19	Demandas y Juicios
2.1.7.1.133	Ramirez Eugenio Abigail	\$	28,138.72	Demandas y Juicios
2.1.7.1.134	Rivera Martinez Fernando	\$	57,111.44	Demandas y Juicios
2.1.7.1.135	Valencia Reyes Maria Reyna	\$	23,769.96	Demandas y Juicios
2.1.7.1.136	Vargas Flores Jorge Erick	\$	9,473.24	Demandas y Juicios



**DE DESGLOSE**  
**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**NOTA: ESF-P-03**



2.1.7.1.137	Woolrich Roman Lucero Fabiola	\$	109,833.37	Demandas y Juicios
2.1.7.1.138	Yudico Herrera Israel Rafael	\$	73,791.08	Demandas y Juicios
2.1.7.1.140	Manuel Fernando Victoria	\$	30,755.02	Demandas y Juicios
2.1.7.1.141	Hamdam Santos Nadia	\$	35,257.86	Demandas y Juicios
2.1.7.1.142	Villalobos Bustos Nadia Yuritzi	\$	45,732.21	Demandas y Juicios
2.1.7.1.143	Roman Brito Ma. Roselvia	\$	119,117.74	Demandas y Juicios
2.1.7.1.144	Medrano Soria Jose Luis	\$	20,357.01	Demandas y Juicios
2.1.7.1.145	Manzo Figueroa Irving Roma	\$	26,942.36	Demandas y Juicios
2.1.7.1.146	Diaz Sanchez Daniel	\$	244,798.31	Demandas y Juicios
2.1.7.1.147	Gutierrez Huitron Luis Ricardo	\$	31,563.09	Demandas y Juicios
2.1.7.1.148	Rosas Reyes Claudia Elizabeth	\$	116,197.72	Demandas y Juicios
2.1.7.1.149	Miranda Rojas Mario	\$	554,460.25	Demandas y Juicios
2.1.7.1.150	Barrera Perez Liliana	\$	254,028.08	Demandas y Juicios
2.1.7.1.152	Ortiz Hernandez Leticia	\$	120,061.16	Demandas y Juicios
2.1.7.1.153	Bautista Michua Guillermo	\$	112,493.01	Demandas y Juicios
2.1.7.1.154	Bahena Fuentes Miriam Minerva Elizabeth	\$	169,929.00	Demandas y Juicios
2.1.7.1.155	Sánchez Becerril Jorge Humberto	\$	136,974.89	Demandas y Juicios
2.1.7.1.156	Trujillo Salinas Israel	\$	62,250.29	Demandas y Juicios
2.1.7.1.157	Duran Inzunza Alejandro	\$	80,812.07	Demandas y Juicios
2.1.7.1.158	Jaime Guadarrama Karen Aandrea	\$	97,433.12	Demandas y Juicios
2.1.7.1.159	Juárez Mejía Eduardo	\$	50,996.89	Demandas y Juicios
2.1.7.1.160	Ortiz Morales Guillermo	\$	220,996.68	Demandas y Juicios
2.1.7.9.1.1.1	Multas	\$	18,272,511.00	Creditos fiscales (SAT)
2.1.7.9.1.1.2	Actualización	\$	11,496,778.00	Creditos fiscales (SAT)
2.1.7.9.1.1.3	Recargos	\$	17,210,152.94	Creditos fiscales (SAT)
2.1.7.9.1.1.4	Contribuciones Omitidas	\$	17,850,883.06	Creditos fiscales (SAT)
2.1.7.9.1.2.2	Multas	\$	351,143.51	Creditos fiscales (CONAGUA)
2.1.7.9.2.1	Intereses Moratorios	\$	49,753,751.90	ICTSGEM
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>128,612,532.54</b>	

\*En lo que corresponde a Demandas y Juicios la Tesorería Municipal se mantiene una constante coordinación con la Dirección de Asuntos Laborales de la Consejería Jurídica a fin de realizar la actualización de saldos.

\*En lo que corresponde a los Creditos Fiscales, las provisiones se mantienen actualizados de conformidad con el Artículo 39 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

219 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA	
2.1.9.3.1	Crédito BANSI Hasta 93" MDP	\$	56,357,147.02	Credito Bancario
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>56,357,147.02</b>	

\* Contratación de Crédito a corto plazo PM/SA/CJ/DGC/120/2020-CT con BANSI, SOCIEDAD ANÓNIMA, INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, para cubrir necesidades originadas por insuficiencias de liquidez de carácter temporal, aprobado en sesión extraordinaria de cabildo del 29 de Mayo 2020, mediante Acuerdo SE/AC-285/29-V-2020.

221 CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: ESF-P-03



222 DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
2.2.2.9.1.1.1	Cabi Comercial Cuernavaca S.A.P.I. de C.V.	\$ 1,984,243.22	Convenio de Compensación
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1,984,243.22</b>	

223 DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
2.2.3.3.2	Credito Banco Bajío S.A. 600" Mdp	\$ 171,404,688.00	Credito Bancario
2.2.3.3.3	Credito Banco Banorte 42" Mdp	\$ 10,650,007.25	Credito Bancario
2.2.3.3.4	Credito Banco Mifel S.A. 135" Mdp	\$ 33,875,000.12	Credito Bancario
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 215,929,695.37</b>	

*\*Corresponde al saldo con el que finalizará la Deuda Pública a largo plazo al cierre del Ejercicio Fiscal 2020, ya que en el rubro de la cuenta 213 se ve reflejado la porción a corto plazo de la Deuda Pública durante el ejercicio 2020.*

224 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			

225 PROVISIONES A LARGO PLAZO			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
EN EL PERIODO PRESENTADO, LA ENTIDAD NO REGISTRO OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS A ESTA CUENTA.			



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: EA-I-01



INGRESOS		
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO
4.1.1	Impuestos	\$ 343,748,424.06
4.1.4	Derechos	\$ 212,264,829.49
4.1.5	Productos De Tipo Corriente	\$ 266,426.91
4.1.6	Aprovechamientos De Tipo Corriente	\$ 50,517,246.42
4.2.1	Participaciones Y Aportaciones	\$ 740,433,472.57
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	\$ 26,077,103.49
4.2.3	Ingresos Derivados De Financiamientos *	\$ 3,006.74
4.3.1	Ingresos Financieros	\$ 144,973.29
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1,373,455,482.97</b>

En el Rubro de Participaciones, el ingreso se registra conforme a lo que le corresponde al Municipio, sin embargo, como se realizan descuentos para el pago de creditos, en el Estado de Flujo de Efectivo se ve reflejado el importe neto que depositan.

Los Descuentos a las Participaciones son los siguientes:

- Del 48% por el Credito del Banco del Bajío
- Del 6% por el Credito del Banco Mercantil del Norte

\* Los Ingresos Derivados de Financiamientos, corresponde unicamente a rendimientos bancarios, asimismo en el Estado Analitico de Ingresos Presupuestarios se refleja el monto recaudado, acorde a la normatividad emitida por el CONAC.



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE



NOTA: EA-I-02

4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	NATURALEZA
4.3.1.9.1	Rendimientos Bancarios Varias Cuentas	\$ 80,037.21	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.38	Rendimientos Bancarios Fondo III 2014	\$ 360.80	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.51	Rendimientos Bancarios Fondo III 2015	\$ 752.57	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.52	Rendimientos Bancarios Contingencias Economicas Inversion Ramo Gral. 23 2015	\$ 3,173.63	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.61	Rendimientos Bancarios Rescate De Espacios Publicos 2016	\$ 137.90	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.64	Rendimientos Bancarios Fondo IV 2016	\$ 1,096.25	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.68	Rendimientos Fortalecimiento Financiero Para La Inversion Fortafinan 2 2016	\$ 343.83	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.72	Rendimientos Bancarios Fondo IV 2017	\$ 418.38	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.84	Rendimientos Bancarios Participaciones Federales 2018	\$ 4,359.22	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.85	Rendimientos Faede Municipal 2018	\$ 3,649.48	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.95	Rendimientos Bancarios Faede Municipal 2019	\$ 6,195.86	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.98	Rendimientos Bancarios Fortaseg Municipal 2020 (Coparticipaciones)	\$ 2,598.47	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.99	Rendimientos Bancarios Fondo III 2019	\$ 8,499.80	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.101	Rendimientos Bancarios Fondo IV 2019	\$ 5,450.35	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.102	Rendimientos Bancarios Faede Estatal 2019	\$ 471.56	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.103	Rendimientos Fortaseg 2019	\$ 1,352.37	Intereses Generados en el Banco
4.3.1.9.104	Rendimientos Bancarios Participaciones Federales 2019	\$ 26,075.61	Intereses Generados en el Banco
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 144,973.29</b>	

- Los Rendimientos Generados son el producto del manejo de las cuentas bancarias del Municipio.

- Los Rendimientos de Programas Federales y Estatales, de acuerdo a sus reglas de operación se reintegran o se utilizan en la misma obra o acción.



**DE DESGLOSE**  
**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**NOTA: EA-G-01**



5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS			
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MONTO	% DEL GASTO TOTAL
5.1.1.1.1	Dietas	\$ 9,250,416.00	0.64%
5.1.1.1.3	Sueldos Base Al Personal Permanente	\$ 241,194,165.78	16.61%
5.1.1.2.1	Honorarios Asimilables A Salarios	\$ 15,951,223.77	1.10%
5.1.1.3.1.1	Quinquenios	\$ 25,296,185.13	1.74%
5.1.1.3.1.2	Prima De Antigüedad	\$ 3,709,334.70	0.26%
5.1.1.3.2.1	Vacaciones	\$ 1,194,360.00	0.08%
5.1.1.3.2.2	Prima Vacacional	\$ 4,757,036.31	0.33%
5.1.1.3.2.3	Prima Dominical	\$ 302,837.22	0.02%
5.1.1.3.2.4	Aguinaldo	\$ 73,651,315.50	5.07%
5.1.1.3.2.5	Vacaciones De Ejercicios Anteriores	\$ 709,957.18	0.05%
5.1.1.3.3	Horas Extraordinarias	\$ 1,177,287.91	0.08%
5.1.1.3.4.1	Compensaciones	\$ 74,056,087.24	5.10%
5.1.1.3.4.9	Otras Compensaciones	\$ 27,000.00	0.00%
5.1.1.5.2	Indemnizaciones	\$ 829,386.66	0.06%
5.1.1.5.3.1	Jubilados	\$ 88,965,005.81	6.13%
5.1.1.5.3.2	Pensionados	\$ 98,322,312.10	6.77%
5.1.1.5.3.3	Incapacitados Permanentes	\$ 3,321,747.36	0.23%
5.1.1.5.4.1	Despensa En Especie Y En Efectivo	\$ 48,496,159.27	3.34%
5.1.1.5.4.5	Pago de Marcha	\$ 1,323,374.40	0.09%
5.1.1.5.4.7	Plan de Previsión Social	\$ 107,066.00	0.01%
5.1.1.5.6.1	Bienestar Familiar Y Guarderías	\$ 5,287,700.00	0.36%
5.1.1.5.6.2	Ayuda De Renta	\$ 5,897,925.30	0.41%
5.1.1.5.6.3	Ayuda De Transporte	\$ 14,480.08	0.00%
5.1.1.5.6.4	Compensación Por I.S.R.	\$ 11,095,787.48	0.76%
5.1.1.5.6.9	Otras Prestaciones Económicas	\$ 820,947.02	0.06%
5.1.1.6.1.1	Estímulos Al Personal	\$ 3,624,251.28	0.25%
5.1.1.6.1.2	Premio De Asistencia Y Puntualidad	\$ 5,773,326.70	0.40%
5.1.1.6.1.4	Servicio De Matrimonios A Domicilio Y Guardias	\$ 324,735.48	0.02%
5.1.2.1.1	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina	\$ 871,367.03	0.06%
5.1.2.1.2	Materiales Y Útiles De Impresión Y Reproducción	\$ 20,776.76	0.00%
5.1.2.1.4	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y	\$ 206,396.90	0.01%
5.1.2.1.5	Material Impreso E Información Digital	\$ 1,890,897.38	0.13%
5.1.2.1.6	Material De Limpieza	\$ 1,503,125.78	0.10%
5.1.2.1.7	Materiales Y Útiles De Enseñanza	\$ 61,982.58	0.00%
5.1.2.2.1	Productos Alimenticios Para Personas	\$ 7,157,780.06	0.49%
5.1.2.2.2	Productos Alimenticios Para Animales	\$ 42,539.87	0.00%
5.1.2.2.3	Utensilios Para el Servicio de Alimentación	\$ 32,091.01	0.00%
5.1.2.3.1	Productos Alimenticios , Agropecuarios Y Forestales Adquiridos Como M	\$ 770,649.39	0.05%
5.1.2.3.5	Productos Químicos , Farmaceuticos Y De Laboratorio Adquiridos Como	\$ 783.00	0.00%
5.1.2.3.8	Adquisición de Ataúdes	\$ 91,454.40	0.01%
5.1.2.4.1	Productos Minerales No Metálicos	\$ 90,016.27	0.01%
5.1.2.4.2	Cemento Y Productos De Concreto	\$ 236,904.25	0.02%
5.1.2.4.3	Cal, Yeso Y Productos De Yeso	\$ 17,996.78	0.00%
5.1.2.4.4	Madera y Productos de Madera	\$ 23,232.48	0.00%
5.1.2.4.5	Vidrio Y Productos De Vidrio	\$ 5,071.04	0.00%
5.1.2.4.6	Material Eléctrico Y Electrónico	\$ 3,117,542.56	0.21%
5.1.2.4.7	Artículos Metálicos Para La Construcción	\$ 135,205.48	0.01%
5.1.2.4.8	Materiales Complementarios	\$ 8,584.00	0.00%
5.1.2.4.9	Otros Materiales Y Artículos De Construcción Y Reparación	\$ 434,860.30	0.03%
5.1.2.5.1	Productos Químicos Basicos	\$ 8,961,286.56	0.62%
5.1.2.5.2	Fertilizantes, Pesticidas Y Otros Agroquímicos	\$ 1,539,500.26	0.11%
5.1.2.5.3	Medicinas Y Productos Farmacéuticos	\$ 6,344.20	0.00%
5.1.2.5.4	Materiales , Accesorios Y Suministros Medicos	\$ 1,206,899.05	0.08%
5.1.2.5.5	Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	\$ 1,306.16	0.00%
5.1.2.5.6	Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos Y Derivados	\$ 240,455.92	0.02%
5.1.2.5.9	Otros Productos Químicos	\$ 112,159.80	0.01%
5.1.2.6.1	Combustibles, Lubricantes Y Aditivos	\$ 25,007,075.11	1.72%
5.1.2.7.1	Vestuario Y Uniformes	\$ 6,578,858.80	0.45%
5.1.2.7.2	Prendas De Seguridad Y Protección Personal	\$ 3,465,867.18	0.24%
5.1.2.7.3	Artículos Deportivos	\$ 47,652.68	0.00%
5.1.2.7.4	Productos Textiles	\$ 141,640.62	0.01%
5.1.2.8.2	Materiales De Seguridad Pública	\$ 206,932.00	0.01%
5.1.2.9.1	Herramientas Menores	\$ 152,665.24	0.01%
5.1.2.9.2	Refacciones Y Accesorios Menores De Edificios	\$ 6,765.84	0.00%
5.1.2.9.3	Refacciones Y Accesorios Menores De Mobiliario Y Equipo De Administrac	\$ 4,628.40	0.00%
5.1.2.9.4	Refacciones Y Accesorios Menores De Equipo De Cómputo Y Tecnologías	\$ 235,338.45	0.02%
5.1.2.9.6	Refacciones Y Accesorios Menores De Equipo De Transporte	\$ 867,300.71	0.06%
5.1.2.9.8	Refacciones Y Accesorios Menores De Maquinaria Y Otros Equipos	\$ 192,967.85	0.01%
5.1.2.9.9	Refacciones Y Accesorios Menores Otros Bienes Muebles	\$ 455.00	0.00%
5.1.3.1.1	Energía Eléctrica	\$ 93,154,155.45	6.41%
5.1.3.1.3	Agua	\$ 2,770,295.79	0.19%



**DE DESGLOSE**  
**INFORMACIÓN CONTABLE**  
**NOTA: EA-G-01**



5.1.3.1.4	Telefonía Tradicional	\$	2,668,251.41	0.18%
5.1.3.1.6	Servicios De Telecomunicaciones Y Satélites	\$	152,986.45	0.01%
5.1.3.1.7	Servicios De Acceso De Internet, Redes Y Procesamiento De Información	\$	442,433.52	0.03%
5.1.3.1.8	Servicios Postales Y Telegraficos	\$	2,473.50	0.00%
5.1.3.2.2	Arrendamientos De Edificios	\$	754,043.76	0.05%
5.1.3.2.5	Arrendamiento De Equipo De Transporte	\$	2,490,771.12	0.17%
5.1.3.2.6	Arrendamientos De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	\$	2,787,192.95	0.19%
5.1.3.2.9	Otros Arrendamientos	\$	19,528.01	0.00%
5.1.3.3.1	Servicios Legales, De Contabilidad, Auditoría Y Relacionados	\$	602,194.01	0.04%
5.1.3.3.2	Servicios De Diseño, Arquitectura, Ingeniería Y Actividades Relacionadas	\$	655,505.01	0.05%
5.1.3.3.3	Servicios De Consultoría Administrativa , Procesos, Técnica Y En Tecnología	\$	706,611.99	0.05%
5.1.3.3.4	Servicios De Capacitación	\$	1,135,424.00	0.08%
5.1.3.3.6	Servicios De Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado E Impresión	\$	4,906,531.36	0.34%
5.1.3.3.9	Servicios Profesionales, Científicos Y Técnicos Integrales	\$	2,678,578.03	0.18%
5.1.3.4.1	Servicios Financieros Y Bancarios	\$	1,904,527.54	0.13%
5.1.3.4.3	Servicios De Recaudación, Traslado Y Custodia De Valores	\$	1,137,885.37	0.08%
5.1.3.4.4	Seguros De Responsabilidad Patrimonial Y Fianzas	\$	155,527.30	0.01%
5.1.3.4.5	Seguro De Bienes Patrimoniales	\$	3,364,952.01	0.23%
5.1.3.4.9	Servicios Financieros, Bancarios Y Comerciales Integrales	\$	1,705.20	0.00%
5.1.3.5.1	Conservación Y Mantenimiento Menor De Inmuebles	\$	84,446.80	0.01%
5.1.3.5.2	Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Mobiliario Y Equipo De Administración	\$	113,438.14	0.01%
5.1.3.5.5	Reparación Y Mantenimiento De Equipo De Transporte	\$	338,609.80	0.02%
5.1.3.5.7	Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	\$	7,660.00	0.00%
5.1.3.5.8	Servicios De Limpieza Y Manejo De Desechos	\$	264,129,409.68	18.19%
5.1.3.5.9	Servicios De Jardinería Y Fumigación	\$	301,653.60	0.02%
5.1.3.6.1	Difusión Por Radio, Televisión Y Otros Medios De Mensajes Sobre Programas	\$	21,860,610.00	1.51%
5.1.3.7.1	Pasajes Aéreos	\$	5,600.00	0.00%
5.1.3.7.2	Pasajes Terrestres	\$	35,860.21	0.00%
5.1.3.7.5	Viáticos En El País	\$	53,257.12	0.00%
5.1.3.7.9	Otros Servicios de Traslados y Hospedajes	\$	1,950.89	0.00%
5.1.3.8.2	Gastos De Orden Social Y Cultural	\$	63,711.49	0.00%
5.1.3.8.5	Gastos De Representación	\$	1,654,335.13	0.11%
5.1.3.8.6	Actividades Culturales Y Artísticas	\$	5,928.30	0.00%
5.1.3.9.1	Servicios Funerarios Y De Cementerios	\$	29,500.01	0.00%
5.1.3.9.4	Sentencias Y Resoluciones Por Autoridad Competente	\$	20,215,144.39	1.39%
5.1.3.9.5	Penas, Multas, Accesorios Y Actualizaciones	\$	11,760,569.73	0.81%
5.1.3.9.6	Otros Gastos Por Responsabilidades	\$	11,902.00	0.00%
5.1.3.9.8	Impuesto Sobre Nóminas Y Otros Que Se Deriven De Una Relación Laboral	\$	6,002,507.69	0.41%
5.1.3.9.9	Otros Servicios Generales	\$	156.60	0.00%
5.1.3.9.10	Aportaciones Al I.M.S.S.	\$	985,297.00	0.07%
5.1.3.9.11	Aportaciones Al I.S.S.S.T.E.	\$	16,428,227.56	1.13%
5.1.3.9.12	Aportaciones Al I.N.F.O.N.A.V.I.T	\$	827,993.96	0.06%
5.1.3.9.14	Aportaciones Para Seguros	\$	8,344,814.40	0.57%
5.1.3.9.15	Aportaciones Al I.C.T.S.G.E.M.	\$	4,549,023.20	0.31%
5.1.3.9.16	Servicios Por Aprovechamiento y Descargas a Conagua	\$	27,431,193.00	1.89%
5.2.1.2.1	Transferencias Internas Otorgadas A Entidades Paraestatales No Empresariales	\$	23,600,000.00	1.63%
5.2.2.2.2	Transferencias Otorgadas A La Federación.	\$	4,149,641.32	0.29%
5.2.4.1	Ayudas Sociales, Premios Y Recompensas A Personas	\$	9,513,350.00	0.66%
5.2.4.3	Ayudas Sociales A Instituciones	\$	14,965.81	0.00%
5.2.4.8	Ayudas Sociales Por Desastres Naturales Y Otros Sinistros	\$	9,675,000.00	0.67%
5.2.5.2	Jubilaciones	\$	6,556,234.06	0.45%
5.4.1.1.1	Intereses Banco Del Bajío, S.A.	\$	19,920,784.85	1.37%
5.4.1.1.2	Intereses Banco Mercantil Del Norte S.A. de C.V.	\$	1,643,038.20	0.11%
5.4.1.1.3	Intereses Banca Mifel, S.A.	\$	5,781,904.77	0.40%
5.4.1.1.4	Intereses Bansi S.A	\$	1,711,972.34	0.12%
5.4.2.1.1	Comisiones Banco del Bajío, S.A	\$	2,354.80	0.00%
5.4.2.1.2	Comisiones Banco Mercantil del Norte S.A. de C.V	\$	50,275.14	0.00%
5.4.2.1.4	Comisiones Bansi S.A	\$	1,058,094.00	0.07%
5.4.3.1	Gastos de la Deuda Pública Interna	\$	1,003,591.93	0.07%
5.5.1.5.1	Depreciación de Mobiliario y Equipo de Administración	\$	2,206,176.46	0.15%
5.5.1.5.2	Depreciación de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	444,634.41	0.03%
5.5.1.5.3	Depreciación de Equipo e Instrumental Médico y de laboratorio	\$	9,128.90	0.00%
5.5.1.5.4	Depreciación de Equipo de Transporte	\$	9,810,854.64	0.68%
5.5.1.5.5	Depreciación de Equipo de Defensa y Seguridad	\$	100,500.29	0.01%
5.5.1.5.6	Depreciación de Maquinaria, Otros Equipos y herramientas	\$	2,029,393.40	0.14%
5.6.1.1.1	Construcción en Bienes No Capitalizable	\$	53,991,917.80	3.72%
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>1,452,184,956.43</b>	<b>100%</b>



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: EA-G-01



- Los conceptos que representan mas del 10% del total de los gastos son los siguientes:

5.1.1.1.3 - Sueldos Base al Personal Permanente	\$	241,194,165.78	17%
<i>* Nomina Mecanizada (Recurso Fiscal)</i>			
Personal Sindicalizados			
Personal de Base			
Personal de Confianza			
Cuerpo Edificio			
<i>* Nomina Seguridad Ciudadana (Fondo IV)</i>			
Personal Sindicalizado			
Personal de Base			
Personal Operativo			
Personal de Confianza			
<i>Transferidos</i>			
Personal Operativo			
5.1.3.5.8 - Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	\$	264,129,409.68	18%
<i>* E.P.1.A. Recolección Domiciliaria de Residuos Solidos Urbanos.</i>			
<i>* E.P.4.A. Servicio de Transporte de Residuos Solidos Urbanos.</i>			
<i>* E.P.3.A. Operación de centro de Transferencia: Servicio de Recepción de Residuos Solidos Urbanos.</i>			
<i>* Disposición de Residuos Solidos.</i>			



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: VHP-01



3 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	MODIFICACION
3.1	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 47,515,553.82	\$ 47,121,113.82	\$ 394,440.00
3.2	Hacienda Pública /Patrimonio Generado	\$ 19,213,485.91	\$ 52,483,502.43	-\$ 33,270,016.52
4-5	Resultado Al Periodo (Ahorro/Desahorro)	\$ 102,808,988.72	\$ 4,559,504.04	\$ 98,249,484.68
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 169,538,028.45</b>	<b>\$ 104,164,120.29</b>	<b>\$ 65,373,908.16</b>

\* Las modificaciones que presenta en Patrimonio Generado comprende:

- Resultados de ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-\$ 78,693,798.78
- Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	\$ 181,538,462.18
- Donaciones de Capital	\$ 394,440.00
- Revalúos	-\$ 37,865,195.24
	<u>\$ 65,373,908.16</u>



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: VHP-02



3200 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	MODIFICACION
3.2.1	Resultado Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$ 78,729,473.46	\$ 4,559,504.04	-\$ 83,288,977.50
3.2.2	Resultados De Ejercicios Anteriores	-\$ 124,368,402.70	-\$ 128,963,581.42	\$ 4,595,178.72
3.2.3	Revalúos	\$ 532,905,163.91	\$ 570,770,359.15	-\$ 37,865,195.24
3.2.5	Rectificaciones De Resultados De Ejercicios Anteriores	-\$ 207,784,813.12	-\$ 389,323,275.30	\$ 181,538,462.18
<b>Total</b>		<b>\$ 122,022,474.63</b>	<b>\$ 57,043,006.47</b>	<b>\$ 64,979,468.16</b>

\* La modificación reflejada en Resultados de Ejercicio Anteriores, corresponde al traspaso del Resultado del Ejercicio 2020 y a una depuración de poliza del Ejercicio 2015 por la cantidad de \$35,674.68.

\* La modificación reflejada en Revalúos en atención al oficio SADMOM/SSRM/DIPAM/33/2020 de fecha 27 de febrero 2020, corresponde a bajas de inmuebles mediante la poliza D-1979 de marzo del 2020, por no formar parte del Patrimonio Municipal.

\* Las modificaciones reflejadas en Rectificaciones de Ejercicios anteriores, entre otros, corresponde principalmente por corrección aritmética y devoluciones de ingresos que no fueron provisionados y registrados en su ejercicio correspondiente, mismos que se encuentran detallados en el numeral 15 de las Notas de Gestión Administrativa.



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: EFE-01



1110 FLUJO DE EFECTIVO				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	2020	2019	FLUJO
1.1.1.1	Efectivo	\$ 50,000.00	\$ 50,000.00	\$ -
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	\$ 105,952,951.09	\$ 78,920,539.77	\$ 27,032,411.32
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	\$ 6,516,363.35	\$ 15,558,086.04	\$ 9,041,722.69
1.1.1.6	Depósitos De Fondos De Terceros	\$ 120,850.80	\$ 120,850.80	\$ -
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		<b>\$ 112,640,165.24</b>	<b>\$ 94,649,476.61</b>	<b>\$ 17,990,688.63</b>

\*Este análisis corresponde al saldo final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo.



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE  
NOTA: EFE-02



INVERSIONES, ADQ. BIENES MUEBLES							
CUENTA	COG	NOMBRE DE LA CUENTA	ADQUISICIONES	DONATIVO	EROGACIONES CON RECURSO PROPIO	EROGACIONES CON SUBSIDIO FEDERAL	% FEDERAL SUBSIDIADO
1.2.4.1.1	5111	Muebles De Oficina Y Estantería	\$ 9,499.24	\$ -	\$ -	\$ 9,499.24	100%
1.2.4.1.2	5121	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	\$ 113,430.72	\$ -	\$ -	\$ 113,430.72	100%
1.2.4.1.3	5151	Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	\$ 319,320.64	\$ -	\$ 167,659.25	\$ 151,661.39	47%
1.2.4.1.9.5	5191	Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	\$ 5,974.00	\$ -	\$ 5,974.00	\$ -	0%
1.2.4.2.1	5211	Equipos Y Aparatos Audiovisuales	\$ 15,660.00	\$ -	\$ 15,660.00	\$ -	0%
1.2.4.4.1.1	5411	Vehiculos	\$ 3,399,997.12	\$ -	\$ -	\$ 3,399,997.12	100%
1.2.4.4.9	5491	Otros Equipos de Transporte	\$ 944,423.98	\$ -	\$ -	\$ 944,423.98	100%
1.2.4.5.1	5511	Equipo De Seguridad Publica	\$ 498,146.83	\$ -	\$ -	\$ 498,146.83	100%
1.2.4.6.1	5611	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$ 2,320,880.01	\$ 394,440.00	\$ -	\$ 1,926,440.01	83%
1.2.4.6.4	5641	Sistemas De Aire Acondicionado, Calefacción Y De Refrigeración Industrial Y Comercial	\$ 32,944.00	\$ -	\$ 32,944.00	\$ -	0%
1.2.4.6.5	5651	Equipo De Comunicación Y Telecomunicación	\$ 2,353,548.41	\$ -	\$ -	\$ 2,353,548.41	100%
1.2.4.6.6	5661	Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos	\$ 171,052.00	\$ -	\$ 73,612.00	\$ 97,440.00	57%
1.2.4.6.7	5671	Herramientas Y Máquinas-Herramienta	\$ 235,375.36	\$ -	\$ 32,832.00	\$ 202,543.36	86%
1.2.5.4.1	5971	Licencias Informáticas E Intelectuales	\$ -	\$ -	\$ 70,274.74	\$ -	0%
1.2.5.1.8	5971	Software Sql Sever Standar 2017 OLP NI	\$ -	\$ -	\$ 12,837.43	\$ -	0%
1.2.5.4.2.1	5971	Licencias Windows	\$ -	\$ -	\$ 123,513.01	\$ -	0%
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 10,420,252.31</b>	<b>\$ 394,440.00</b>	<b>\$ 535,306.43</b>	<b>\$ 9,697,131.06</b>	<b>93%</b>

\* El 80% de las erogaciones con Subsidio Federal corresponde al Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUN).



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: EFE-03



Cconciliación Flujos Netos de Efectivo / Ahorro, Desahorro del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020  
(Cifras en pesos)

OPERACIÓN	DESCRIPCIÓN	SALDO 2020	SALDOS 2019
<b>Total Origen en el Estado de Flujo de Efectivo</b>		<b>\$ 1,309,628,615</b>	<b>\$ 1,377,360,164</b>
<b>MAS</b>	<b>Movimientos de Rubros de Ingresos que No Afectan al Efectivo</b>	<b>\$ 223,868,771</b>	<b>\$ 290,691,863</b>
	Impuestos	\$ 69,342,224	\$ 76,224,820
	Derechos	\$ -	\$ 5,966,463
	Participaciones y Aportaciones, Subsidios	\$ 154,523,540	\$ 207,378,356
	Otros Ingresos y Beneficios	\$ 3,007	\$ 1,122,223
<b>MENOS</b>	<b>Movimientos de Rubros de Ingresos que Afectan al Efectivo</b>	<b>\$ 160,041,903</b>	<b>\$ 105,805,774</b>
	Productos	\$ 8,343	\$ 3,559
	Derechos	\$ 84,008	\$ -
	Aprovechamientos	\$ 3,433	\$ 258,000
	Retenciones a Servicios Personales (Rechazos Bancarios)	\$ 914,579	\$ 6,743,712
	Transferencias o Inversiones de Fideicomisos	\$ 151,927,600	\$ 77,806,399
	Fondo Fijo (Apertura y Resguardo)	\$ -	\$ 50,000
	Cancelacion de Pagos	\$ 981,415	\$ 994,545
	Ajustes, Reclasificaciones y Depuracion de Saldos Contables	\$ 1,354,286	\$ 15,872,791
	Reintegro de Deudores, Proveedores, Salarios	\$ 3,537,804	\$ 1,005,102
	Otros Ingresos y Beneficios	\$ 1,230,436	\$ 3,071,667
<b>SUBTOTAL 1</b>	<b>Conciliacion de Ingresos</b>	<b>\$ 1,373,455,483</b>	<b>\$ 1,562,246,253</b>
<b>Total Aplicacion en el Estado de Flujo de Efectivo</b>		<b>\$ 1,384,635,821</b>	<b>\$ 1,600,288,686</b>
<b>MAS</b>	<b>Movimientos de Partidas que No Afectan al Efectivo</b>	<b>\$ 313,565,290</b>	<b>\$ 318,489,442</b>
	Servicios Personales	\$ 128,782,016	\$ 74,208,737
	Materiales y Suministros	\$ 14,764,915	\$ 25,869,491
	Servicios Generales	\$ 134,157,745	\$ 166,095,610
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 7,833,585	\$ 16,404,442
	Amortizacion, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	\$ -	\$ 10,881,878
	Inversion Pública	\$ 13,426,341	\$ 11,391,372
	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	\$ 14,600,688	\$ 13,637,912
<b>MENOS</b>	<b>Movimientos de Partidas que Afectan al Efectivo</b>	<b>\$ 246,016,156</b>	<b>\$ 361,091,379</b>
	Amortizacion, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	\$ 40,328,719	\$ -
	Egresos no provisionados (Rectificaciones)	\$ 2,191,211	\$ 46,268,667
	Pago de Retenciones	\$ 73,085,668	\$ 72,943,315
	Liberacion Servicios Personales	\$ 1,159,640	\$ 7,125,142
	Transferencias o Inversiones a Fideicomisos	\$ 24,087,150	\$ 264,042
	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 9,644,579	\$ 28,183,194
	Reintegro Estatales y Federales	\$ 1,367,837	\$ 10,054,204
	Ajustes, Reclasificaciones y Depuracion de Saldos Contables	\$ 7,382,386	\$ 1,186,254
	Anticipo a Proveedores, Contratistas y Diversos	\$ 27,769,890	\$ 30,631,149
	Fondo Fijo (Apertura y Resguardo)	\$ -	\$ 50,000
	Devoluciones de Ingreso	\$ 3,907	\$ 159,494
	Otros	\$ 369,365	\$ 13,221,002
	Bienes Muebles	\$ 8,290,197	\$ 25,531,575
	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ 50,335,607	\$ 125,473,341
<b>SUBTOTAL 2</b>	<b>Conciliacion de Gastos</b>	<b>\$ 1,452,184,956</b>	<b>\$ 1,557,686,749</b>
<b>TOTAL</b>	<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-\$ 78,729,473</b>	<b>\$ 4,559,504</b>



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: CCP-01



MUNICIPIO DE CUERNAVACA  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del Ejercicio 2020  
(Cifras en pesos)

**1. Total de Ingresos Presupuestarios** **1,464,648,597**

<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>		<b>1,890,894</b>
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	37,192	
2.5.1 Rendimientos Y Bonificaciones Bancarias	36,718	
2.5.2 Faltantes Y Sobrantes	474	
2.5.3 Otros	0	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios.	1,853,702	
2.6.1 Compensación De Ingresos Vs Extinción De Obligación	1,853,702	

<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>93,084,008</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados De Financiamientos	93,000,000	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	84,008	
3.3.1 Compensaciones Por Impuestos	0	
3.3.2 Compensaciones Por Derechos	0	
3.3.3 Faltantes Y Sobrantes	0	
3.3.4 Otros	84,008	

**4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)** **1,373,455,483**

*Notas:*

1. Se deberán incluir los Ingresos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.
2. Los Ingresos Financieros y otros ingresos se regularizarán presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.



DE DESGLOSE  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: CCP-02



MUNICIPIO DE CUERNAVACA

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del Ejercicio 2020

(Cifras en pesos)

**1. Total de Egresos Presupuestarios** **1,508,813,139**

**2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables** **151,604,037**

2.1 Materias Primas Y Materiales De Producción Y Comercialización	0
2.2 Materiales Y Suministros	0
2.3 Mobiliario Y Equipo De Administración	448,225
2.4 Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	15,660
2.5 Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio	0
2.6 Vehículos Y Equipo De Transporte	4,344,421
2.7 Equipo De Defensa Y Seguridad	498,147
2.8 Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	4,719,360
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	206,625
2.12 Obra Pública En Proceso En Bienes De Dominio Público	-4,064,970
2.13 Obra Pública En Proceso En Bienes Propios	0
2.14 Acciones Y Participaciones De Capital	0
2.15 Compra De Títulos Y Valores	0
2.16 Concesión De Préstamos	0
2.17 Inversiones En Fideicomisos, Mandatos Y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones Para Contingencias Y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización De La Deuda Publica	110,891,610
2.20 Adeudos De Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	34,529,058
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	15,901
2.21.1 Entradas Al Almacen Sin Salida, Diferentes De 5000	0
2.21.2 Gastos Capitalizables	0
2.21.4 Otros	15,901

**3. Más Gastos Contables No Presupuestarios** **94,975,855**

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	14,600,688
3.1.1 Gasto Por Robo O Extravío	0
3.1.2 Depreciación Contable	14,600,688
3.2 Provisiones	6,583,128
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	73,688,062
3.6.1 Energía Eléctrica Pagada Con DAP	67,488,523
3.6.2 Pago De Agua Potable Al SAPAC	6,199,539
3.6.3 Donaciones En Especie	0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	103,977

**4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)** **1,452,184,958**

Nota:

1. Se deberán incluir los Gastos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.



DE MEMORIA  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: CO-01



SALDOS AL MES DE DICIEMBRE 2020			
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
7.4.1	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$ 23,042,750	\$ -
7.4.2	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$ -	\$ 23,042,750
7.8.3	PAGO DE ADEFAS 2012	\$ -	\$ -
7.8.4	ADEFAS PAGADAS 2012	\$ -	\$ -
7.8.5	PAGO DE ADEFAS 2013	\$ -	\$ -
7.8.6	ADEFAS PAGADAS 2013	\$ -	\$ -
7.8.7	PAGO DE ADEFAS 2014	\$ -	\$ -
7.8.8	ADEFAS PAGADAS 2014	\$ -	\$ -
7.8.9	PAGO DE ADEFAS 2015	\$ 89,055	\$ -
7.8.10	ADEFAS PAGADAS 2015	\$ -	\$ 89,055
7.8.13	PAGO DE ADEFAS 2016	\$ 852,097	\$ -
7.8.14	ADEFAS PAGADAS 2016	\$ -	\$ 852,097
7.8.15	PAGO DE ADEFAS 2017	\$ 582,981	\$ -
7.8.16	ADEFAS PAGADAS 2017	\$ -	\$ 582,981
7.8.17	PAGO DE ADEFAS 2018	\$ 1,923,641	\$ -
7.8.18	ADEFAS PAGADAS 2018	\$ -	\$ 1,923,641
7.8.19	PAGO DE ADEFAS 2019	\$ 27,835,170	\$ -
7.8.20	ADEFAS PAGADAS 2019	\$ -	\$ 27,835,170
7.9.1	AJUSTES A CUENTAS POR COBRAR	\$ 38,976,005	\$ -
7.9.2	CUENTAS POR COBRAR AJUSTADAS	\$ -	\$ 38,976,005
7.9.3	AJUSTES A CUENTAS POR PAGAR	\$ 128,387,016	\$ -
7.9.4	CUENTAS POR PAGAR AJUSTADAS	\$ -	\$ 128,387,016
<b>TOTALES</b>		<b>\$ 221,688,715</b>	<b>\$ 221,688,715</b>

\* La Tesorería Municipal en Coordinación con la Consejería Jurídica actualiza los pasivos considerados "Contingentes" en relación a demandas judiciales, en atención al memorándum No. CJ/134/2020 con fecha 04 de diciembre del 2020.

\* Los Ajustes a cuentas por pagar y por cobrar, corresponde a Depuraciones realizadas en la poliza de ajuste 270 de agosto del 2018, por recomendación de la Auditoría Externa de FMH S.A. de C.V., en la que, en caso de que algun saldo sea requerido; se encontrara disponible a fin de reactivarlo a su respectiva cuenta de balance.



DE MEMORIA  
INFORMACIÓN CONTABLE

NOTA: CO-02



SALDOS AL MES DE DICIEMBRE 2020			
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 1,561,876,539	\$ -
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ -	\$ -
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ -	\$ 97,227,942
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADO	\$ -	\$ -
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADO	\$ -	\$ 1,464,648,597
<b>TOTALES</b>		<b>\$ 1,561,876,539</b>	<b>\$ 1,561,876,539</b>
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ -	\$ 1,561,876,539
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 31,351,040	\$ -
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ -	\$ 19,920,706 *
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 41,633,066	\$ -
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 26,836,594	\$ -
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 104,197,849	\$ -
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 1,377,778,696	\$ -
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1,581,797,245</b>	<b>\$ 1,581,797,245</b>

\* AMPLIACIONES Y AJUSTES PRESUPUESTALES AL MES DE DICIEMBRE 2020

CONCEPTO	MONTO	
(+) Sentencias y Resoluciones por Autoridad Competente		\$ 24,737,909.34
(=) Refrendos de Ejercicios Anteriores		\$ 47,589,796.54
(+) Fondo IV 2019	\$ 335,050.17	
(+) FORTASEG 2019	\$ 1,834,895.29	
(+) Coparticipación Municipal FORTASEG 2019	\$ 3,711.85	
(+) Fondo III 2019	\$ 28,256,108.87	
(+) Obra Pública Recurso Fiscal	\$ 12,741,116.14	
(+) FAEDE Estatal 2018	\$ 1,318.00	
(+) FAEDE Municipal 2018	\$ 1,652,927.50	
(+) FAEDE Estatal 2019	\$ 224,068.90	
(+) FAEDE Municipal 2019	\$ 2,540,599.82	
(=) Ajustes Presupuestales (Reducción Artículo 15 y 21 LDFEFyM)		<b>-\$ 223,837,098.52</b>
(-) Impuesto Adicional 25%	<b>-\$ 128,841,455.66</b>	
(-) Insuficiencia de Liquidez de Carácter Temporal	<b>-\$ 93,003,006.84</b>	
(-) Reducción al techo presupuestal del Sistema DIF Municipal	<b>-\$ 1,992,636.02</b>	
(+) Rendimientos Financieros Municipales		\$ 80,249.76
(=) Rendimientos Financieros Federales y Estatales		\$ 1,147,853.92
(+) FORTASEG 2019	\$ 45,135.11	
(+) FORTASEG 2020	\$ 19,052.79	
(+) Fondo IV 2019	\$ 5,394.67	
(+) Fondo III 2019	\$ 8,532.91	
(+) Fondo IV 2020	\$ 52,325.62	
(+) Fondo IV 2020 Estatal	\$ 33,743.04	
(+) Fondo III 2020	\$ 77,916.19	
(+) Participaciones 2020	\$ 219,859.59	
(+) FAEDE Municipal 2018	\$ 3,649.48	
(+) FAEDE Municipal 2019	\$ 6,195.86	
(+) FAEDE Estatal 2019	\$ 471.56	
(+) FAEDE Estatal 2020	\$ 4,568.33	
(+) Participaciones	\$ 668,203.64	
(+) Bansí	\$ 2,805.13	
(+) Programa Aportaciones Productores FAEDE 2019		\$ 24,450.00
(=) Ajustes Presupuestales a los Fondos Federales y Estatales de Conformidad a los Montos Publicados en el Periódico Oficial		\$ 53,167,144.00
(+) Fondo IV 2020	\$ 38,108,416.00	
(+) Fondo III 2020	\$ 2,817,615.00	
(+) FAEDE Estatal 2020	<b>-\$ 1,039,248.00</b>	
(+) FORTASEG 2020	\$ 13,280,361.00	
(+) Modificaciones a las Participaciones Federales de Conformidad a los Montos Publicados en el Periódico Oficial		\$ 13,267,661.16
(=) Crédito Bansí		\$ 93,000,000.00
(+) Primera Disposición	\$ 31,000,000.00	
(+) Segunda Disposición	\$ 20,000,000.00	
(+) Tercera Disposición	\$ 20,000,000.00	
(+) Cuarta Disposición	\$ 22,000,000.00	
(+) Energía Eléctrica		\$ 10,742,739.79
<b>SUMA</b>		<b>\$ 19,920,706 *</b>



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. INTRODUCCIÓN

El presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo que se informa en el ejercicio del presupuesto para el cumplimiento del objetivo principal de dotar de servicios básicos a la comunidad en apego a las disposiciones legales, asimismo sus estados financieros se orientan a informar de la ejecución del presupuesto y de otros movimientos financieros dentro de los parámetros legales y técnicos autorizados.

De esta manera, y con el propósito de dar cumplimiento al Art. 48 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en donde obliga a los Ayuntamientos de los Municipios a proporcionar como mínimo información contable y presupuestaria a que se refiere el Art. 46 de la misma Ley, y específicamente atendiendo lo relativo a las "Notas a los Estados Financieros" establecidos en el inciso g) de la Fracción I, se presenta este documento con la finalidad de que la información plasmada en los Estados Financieros, tenga mayores elementos para ser analizada, comprendida y sea de mayor utilidad para los usuarios.

### 2. PANORAMA ECONOMICO

Para mantener una adecuada operación de las funciones del Municipio, uno de los aspectos fundamentales en que se continúa centrando el manejo de las finanzas, ha sido buscar mejorar la liquidez financiera con un control adecuado del flujo de efectivo. Mediante la oportuna aplicación de una política de contención del gasto público, sin descuidar las prioridades de impacto social, continuando disminuyendo la presión que se venía presentando en su ejercicio, sin dejar de cumplir con los compromisos en el pago de la deuda pública y otros pasivos, así como generando las condiciones para cubrir el gasto operativo del Municipio.

Ahora bien, derivado de los hechos suscitados mundialmente originados por la pandemia causada por el virus SARS-CoV2 (COVID-19), en donde el panorama económico a nivel mundial se ha visto afectado por la situación de salud actual como consecuencia de las medidas emitidas, consistentes principalmente en la suspensión de actividades no esenciales y el resguardo de las personas en sus domicilios, lo cual deriva en la disminución generalizada de la actividad económica global al entrar en una recesión derivada de la citada pandemia, afectando por igual a todos los países, motivo por el cual el Fondo Monetario Internacional prevé para México un desplome de (-) 9% en el PIB nacional del 2020, esta autoridad municipal, no ha estado exenta de los efectos de la recesión mencionada, dado que ha dejado de percibir los ingresos estimados en la Ley de Ingresos para el presente ejercicio fiscal, es decir, no se ha alcanzado la recaudación de las contribuciones tal y como se tenía previsto, situación precaria que inicio con la resolución emitida por la Suprema Corte de Justicia de la Nación en la que declaró inconstitucional el cobro del impuesto adicional y se recrudesció a partir del mes de Marzo con la declaratoria de la citada pandemia, no obstante tal y como lo reflejan los estados financieros, se reitera que el Municipio busca alternativas y estrategias a fin de garantizar el pago de los gastos prioritarios entre los que destacan los servicios públicos municipales.

### 3. AUTORIZACION E HISTORIA

#### Creación del Ente

El Municipio es una entidad política y una organización comunal, sirve de base para la división territorial y la organización política y administrativa de los Estados de la Federación en su régimen interior. Por lo tanto, el Municipio es célula básica de la división política del país, como lo establece el Artículo 115 constitucional: "Los Estados adoptarán para su régimen interno la forma de gobierno republicano, representativo, popular, teniendo como base de su división territorial y de su organización política y administrativa el Municipio Libre..."

El Municipio, es pues, una comunidad territorial de carácter público con personalidad jurídica propia, y por ende, con capacidad política y administrativa.





## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Recreando la historia de la ciudad de Cuernavaca, esta, fue fundada por los Tlahuicas. Cuauhnáhuac, como era conocido anteriormente, fue ciudad tributaria de ellos hasta la llegada de los españoles a territorio mexicano (1519), para ese entonces ya se consideraba en esa época un lugar paradisíaco, por su hermoso clima y su gran variedad de flores, gobernado por Itzcohuatzin.

Conforme a la Constitución de 1824, el actual Estado de Morelos formaba parte del Estado de México entre 1827 y 1829, con el nombre de Distrito de Cuernavaca; a partir de ese año con la denominación de Prefectura. El 30 de Abril de 1833, el Congreso del Estado de México declaró como propiedad pública, por medio de los Censos Enfitéuticos, a la Hacienda de Atlacomulco, el Palacio de Cortés y las casas de Coyoacán.

El 25 de marzo de 1834, Ignacio Echeverría y José Mariano Campos redactaron el Plan de Cuernavaca, que permitió a Antonio López de Santa Anna derogar la Ley de Patronatos Eclesiásticos, desterrando a Valentín Gómez Farías, reabriendo la Universidad y disolviendo el Tribunal que debía juzgar a Bustamante por el asesinato de Guerrero. Al triunfo de este pronunciamiento conservador, la Legislatura del Estado de México le concedió a Cuernavaca el título de Ciudad, el 14 de Octubre de 1834.

Durante la guerra de los tres años (1858-1860) provocada por el rechazo de los conservadores a la Constitución liberal de 1857, Juan Vicario se pronunció en Cuernavaca al grito de "religión y fueros" (13 de Enero de 1858); el 13 de julio de 1861, el Gobierno del Estado de México creó, mediante decreto, los Distritos de Cuernavaca, Morelos, Jonacatepec, Tauteppec y Tetecala.

El 17 de abril de 1869 se creó el Estado de Morelos. Siendo electo primer Gobernador Constitucional el General Francisco Leyva, que tuvo como contrincante a Porfirio Díaz; tomó posesión de su cargo el 15 de agosto. El 16 de noviembre la Legislatura declaró a Cuernavaca Capital del Estado.

El 05 de Febrero de 1917 se publica en el Diario Oficial de la Federación la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, que actualmente nos rige, es allí donde se reconoce al estado de Morelos y la capital es Cuernavaca, ratificándolo en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos con fecha de aprobación 20 de Noviembre de 1930.

Su Registro Federal de Contribuyentes (RFC) muestra el día 08 de Julio de 1919, fecha en que se encuentra dado de alta ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT) órgano desconcentrado de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

### Principales cambios en su estructura

El Reglamento de Gobierno y de la Administración Pública Municipal de Cuernavaca, Morelos con fecha de Publicación 2019/05/15 en el Periódico Oficial 5705 "Tierra y Libertad", Última Reforma: 21/10/2020, publicado en el Periódico Oficial 5869 "Tierra y Libertad", tiene por objeto regular la organización y funcionamiento del Gobierno Municipal de Cuernavaca y de las Dependencias, unidades administrativas y organismos que integran la administración pública del Ayuntamiento, siendo así, a continuación, se muestra los principales cambios remarcados en negrillas.

Para el despacho de los asuntos de la Administración Pública Centralizada, el Presidente Municipal se auxiliará de las siguientes Unidades Administrativas:

- a. **Oficina de Presidencia;**
- b. Secretaría del Ayuntamiento;
- c. **Secretaría de Administración;**
- d. Tesorería Municipal;
- e. Contraloría Municipal;



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- f. **Secretaría de Seguridad Pública;**
- g. **Secretaría de Desarrollo Urbano y Obras Públicas;**
- h. **Secretaría de Desarrollo Sustentable y Servicios Públicos;**
- i. **Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo;**
- j. **Secretaría de Bienestar Social y Valores;**
- k. **Consejería Jurídica.**

NOTAS: REFORMA VIGENTE. - Reformado por artículo único del Acuerdo SE/AC-18/30/1-I-2019, Antes decía: Para el despacho de los asuntos de la Administración Pública Centralizada, el Presidente Municipal se auxiliará de las siguientes Unidades Administrativas:

- I. **Secretaría Técnica de la Presidencia;**
- II. **Secretaría del Ayuntamiento;**
- III. **Tesorería Municipal;**
- IV. **Contraloría Municipal.**
- V. **Secretaría de Seguridad Ciudadana;**
- VI. **Secretaría de Infraestructura Urbana, Obras y Servicios Públicos;**
- VII. **Secretaría de Desarrollo Sustentable;**
- VIII. **Secretaría de Turismo y Desarrollo Económico;**
- IX. **Secretaría de Desarrollo Social;**
- X. **Secretaría de Asuntos Jurídicos,**
- I. **Coordinación General de Comunicación Social.**

REFORMA SIN VIGENCIA. - Reformado por artículo único del Acuerdo SO/AC-13/28-I-2016, publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" No. 5371 Segunda Sección de fecha 2016/02/17. Vigencia: 2016/02/18. Antes decía: Para el despacho de los asuntos de la Administración Pública Centralizada, el Presidente Municipal se auxiliará de las siguientes Unidades Administrativas:

- II. **Secretaría del Ayuntamiento;**
- III. **Tesorería Municipal;**
- IV. **Contraloría Municipal;**
- V. **Secretaría de Seguridad Ciudadana;**
- VI. **Secretaría de Infraestructura Urbana, Obras y Servicios Públicos;**
- VII. **Secretaría de Desarrollo Sustentable;**
- VIII. **Secretaría de Turismo y Desarrollo Económico;**
- IX. **Secretaría de Desarrollo Social;**
- X. **Secretaría de Asuntos Jurídicos, y**
- XI. **Coordinación General de Comunicación Social.**

### 4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

#### Objeto Social

El Objeto del Municipio de Cuernavaca se encuentra fundamentado en el artículo 8 del Reglamento de Gobierno y de la Administración Pública Municipal de Cuernavaca, Morelos, el cual tiene como objeto lograr un desarrollo integral y equilibrado, que permita a sus habitantes alcanzar una mejor calidad de vida.

#### Principal Actividad

Su principal actividad se encuentra establecida dentro de la Cedula de Identificación Fiscal (CIF), que expide la Secretaría de Hacienda de Gobierno Federal, el cual establece con un 100% "Administración Pública Municipal en General", sin embargo, dentro de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, hace mención de las principales actividades y funciones que adoptan, así como en su reglamentación local dentro del CAPÍTULO II del Reglamento de Gobierno y de la Administración Pública Municipal de Cuernavaca, Morelos.

#### Ejercicio Fiscal

De acuerdo con el postulado básico "Devengo Contable" en donde se indica el periodo contable en lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, es de un año calendario, que comprende a partir del 1 de enero hasta el 31 de diciembre, y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del presupuesto de egresos. El periodo que comprende esta información financiera es **del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.**



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### Régimen Jurídico

El artículo 110 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos señala que: De conformidad a lo dispuesto en el Artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, el Estado de Morelos adopta como base de su división territorial y de su organización política, jurídica, hacendaria y administrativa al Municipio libre.

Y en el artículo 113 de la Constitución local se establece, que los Municipios están investidos de personalidad jurídica y administrarán su patrimonio conforme a las leyes respectivas. La facultad ejecutiva del régimen jurídico municipal y de las resoluciones tomadas por el Ayuntamiento en Cabildo, la tendrá originalmente el Presidente Municipal y en su caso las comisiones de Regidores que así determine el propio cabildo en términos de la ley respectiva. La ley determinará la competencia del Ayuntamiento en funciones de cabildo y las facultades expresas del Presidente Municipal.

### Consideraciones Fiscales

El Régimen Fiscal aplicable al Municipio de Cuernavaca es el correspondiente a las Personas Morales con Fines no lucrativos, establecido dentro del artículo 79 fracción XXIII, de la Ley del Impuesto sobre la Renta, por lo que sus obligaciones consisten en:

- a) Entero de retenciones de ISR por Sueldos y Salarios.
- b) Entero de retenciones de ISR por Ingresos Asimilados a Sueldos y Salarios.
- c) Entero de retenciones de ISR por Ingresos por Arrendamiento.
- d) Entero de retenciones de ISR por Servicios Profesionales.
- e) Emisión de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI).

### Estructura Organizacional Básica

A continuación, se muestra la estructura organizacional básica de acuerdo a la sesión ordinaria de cabildo del 1ro de enero de 2019 y el Reglamento de Gobierno y de la Administración Pública Municipal de Cuernavaca Vigente.

#### Presidencia Municipal:

- Jefatura de la oficina de la Presidencia Municipal
- Secretaría Particular
- Secretariado Ejecutivo del Consejo Municipal de Seguridad
- Dirección General de Fuentes Alternas de Financiamiento
- Dirección General de Transparencia
- Dirección General de Comunicación Social

#### Sindicatura Municipal:

- Secretaría Particular de la Sindicatura Municipal
- Secretaría Privada de la Sindicatura Municipal
- Coordinación General de Sindicatura
- Coordinación General de Ingresos
- Coordinación General de Seguimiento y Protección al Patrimonio Municipal
- Dirección Administrativa
- Dirección de Enlace Ciudadano
- Juzgado de Paz
- Juzgados Cívicos





AYUNTAMIENTO  
2019-2021



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### Regidurías:

#### **C. JOSE JULIAN MOJICA MARTINEZ**

- Comisión de Patrimonio Municipal
- Comisión de Asuntos de la Juventud

#### **C. ANAYELI FABIOLA RODRÍGUEZ GUTIÉRREZ**

- Comisión de Relaciones Públicas y Comunicación Social
- Comisión de Servicios Públicos Municipales
- Comisión de Igualdad y Equidad de Género

#### **C. MARÍA ALICIA MARTÍNEZ GUTIÉRREZ**

- Comisión de Desarrollo Agropecuario
- Comisión de Desarrollo Económico

#### **C. ULISES VARGAS ESTRADA**

- Comisión de Derechos Humanos
- Comisión de Asuntos Indígenas, Colonias y Poblados

#### **C. GERARDO ENRIQUE GÜEMES MANZO**

- Comisión de Protección Ambiental y Desarrollo Sustentable
- Comisión de Coordinación de Organismos Descentralizados

#### **C. ALBINA CORTÉS LUGO**

- Comisión de Bienestar Social
- Comisión de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras públicas

#### **C. ALFREDO IRVING MORALES ESCOBAR**

- Comisión de Seguridad Pública y Tránsito
- Comisión de Planificación y Desarrollo

#### **C. ROMUALDO SALGADO VALLE**

- Comisión de Protección del Patrimonio Cultural

#### **C. JESÚS MARTÍNEZ DORANTES**

- Comisión de Hacienda, Programación y Presupuesto
- Comisión de Transparencia y Protección de Datos Personales, Rendición de Cuentas y Combate a la Corrupción

#### **C. CESAR SALGADO CASTAÑEDA**

- Comisión de Educación, Cultura y Recreación
- Comisión de Ciencia, Tecnología e Innovación

#### **C. VÍCTOR ADRIÁN MARTÍNEZ TERRAZAS**

- Comisión de Turismo
- Comisión de Gobernación y Reglamentos





## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### Dependencias:

#### **Secretaría del Ayuntamiento**

- Subsecretaría de Gestión Gubernamental
- Subsecretaría de Gestión Política
- Coordinación Técnica de la Secretaría del Ayuntamiento

#### **Secretaría de Administración**

- Subsecretaría de Recursos Humanos
- Subsecretaría de Recursos Materiales
- Subsecretaría de Tecnologías de Información
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Administración

#### **Tesorería Municipal**

- Dirección General de Ingresos, Recaudación, Impuesto Predial y Catastro
- Dirección General de Contabilidad y Control Presupuestal
- Dirección de Enlace de Regidores
- Dirección de Egresos
- Coordinación de COPLADEMUN
- Coordinación Técnica de la Tesorería Municipal

#### **Contraloría Municipal**

- Dirección General de Auditoría Interna
- Dirección General de Mejora de la Gestión
- Dirección General de Responsabilidades Administrativas
- Dirección General de Prevención, Participación Ciudadana y Quejas
- Coordinación Técnica de la Contraloría Municipal

#### **Secretaría de Seguridad Pública**

- Subsecretaría de Policía Preventiva
- Subsecretaría de Asuntos Jurídicos
- Subsecretaría de Protección Civil
- Coordinación Administrativa
- Dirección General de Asuntos Internos
- Dirección de Policía Vial
- Coordinación de Comunicación Social
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Seguridad Pública

#### **Secretaría de Desarrollo urbano y Obras Públicas**

- Subsecretaría de Obras Públicas
- Subsecretaría de Desarrollo Urbano y Proyectos
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Desarrollo Urbano y Obras Públicas.

#### **Secretaría de Desarrollo Sustentable y Servicios Públicos**

- Subsecretaría de Ordenamiento Territorial y Desarrollo Sustentable
- Subsecretaría de Servicio Públicos
- Organismo Desconcentrado "Inhumaciones Jardines de la Paz"
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Desarrollo Sustentable y Servicios Públicos

#### **Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo**

- Subsecretaría de Comercio, Industria y Servicios



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- Subsecretaría de Turismo
- Dirección de Mejora Regulatoria
- Dirección de Fomento al Empleo y Apoyo a la Productividad
- Coordinación Técnica de la Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo

### Secretaría de Bienestar Social y Valores

- Coordinación Técnica
- Subsecretaría de Salud Pública
- Subsecretaría de Programas Sociales
- Subsecretaría de Educación
- Dirección General del Instituto de las Mujeres
- Dirección General del Instituto de Cultura
- Dirección General del Instituto de la Juventud
- Dirección General del Instituto del Deporte

### Consejería Jurídica

- Dirección General de lo Contencioso Administrativo.
- Dirección General Consultiva.
- Coordinación Técnica de la Consejería Jurídica

### Fideicomisos

- a) Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y Fuente de Pago en lo sucesivo "El Fideicomiso", que celebran (I) por una parte en su carácter de Fideicomitente y Fideicomisario en Segundo Lugar, el Municipio de Cuernavaca, Estado de Morelos, representado en este acto por los Señores Manuel Martínez Garrigos, Manuel Rodrigo Gayosso Cepeda y Araceli Alejandra González Verazaluze, en su carácter de Presidente Municipal, Secretario del Honorable Ayuntamiento y Tesorera Municipal, respectivamente (A quien en lo sucesivo se le denominara indistintamente como el Fideicomitente o el Municipio de Cuernavaca); (II) por otra parte, en su carácter de Fideicomisario en primer Lugar, la Institución de Crédito Banco del Bajío, sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, representado en este acto por el Señor Contador Público José Luís Muñoz Celis, (A quien en lo sucesivo se le denominará como el Beneficiario o el Fideicomisario en primer Lugar); y ( III) por otra parte Banca Afirme, S.A., Institución de Banca Múltiple, Afirme Grupo Financiero, ( División Fiduciaria), en su carácter de Fiduciario, ( A quien en lo sucesivo se le denominará como el Fiduciario), representado en este acto por los Licenciados Julio César Valdéz Rodríguez y Alejandro Pérez Lécuona, en su carácter de Delegados Fiduciarios, con Número de Fideicomiso 65770. Con el objeto de garantizar el pago de las obligaciones financieras a su cargo derivadas del contrato de crédito, celebrado con el Banco del Bajío, Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple; modificado con el Convenio de Reestructura y Modificatorio al Contrato de Apertura de Crédito Simple que celebran por una parte Banco del Bajío, Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, como acreditante, a quien en lo sucesivo y para efectos del presente contrato se denominará "el banco", representado en este acto por su apoderado legal el señor licenciado Arturo Barberena Chávez; y por la otra el municipio de Cuernavaca, del Estado de Morelos, deudor principal, a quien en lo sucesivo se le denominara "el municipio", representado por los señores licenciado Rogelio Sánchez Gatica, Alejandro Mario Montalvo Pérez y Javier Nava castillo, en su carácter de presidente municipal, Secretario del Honorable Ayuntamiento y Tesorero Municipal, respectivamente; con la comparecencia del poder ejecutivo del Gobierno del Estado de Morelos, a quien en lo sucesivo y para efectos del presente convenio se denominará "el Gobierno del Estado de Morelos", por conducto de la Secretaría de Hacienda, Señora Adriana Flores Garza.



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- b) Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago, número 11037009, en adelante el "Fideicomiso" que celebran por una primera parte el Municipio de Cuernavaca, Morelos, representado en este acto por los C. Lic. Jorge Morales Barud, Presidente municipal, y C. C.P. Rafael Rivera Ruiz, Tesorero del Ayuntamiento, a quien en lo sucesivo, se designará indistintamente como el "Municipio", Fideicomitente" o "Fideicomisario en Segundo Lugar", y por una segunda parte, Banco Mercantil del Norte, Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte, representada en este acto por sus apoderados mancomunados Ingrid Estrada Guzmán y Eric Miguel Angel León Cruz, a quien en lo sucesivo, se designará indistintamente como "Banorte" o "Fideicomisario en Primer Lugar"; con la participación de Scotiabank Inverlat, S.A., Institución de Banca Múltiple Grupo Financiero Scotiabank Inverlat, División Fiduciaria, representado por sus Delegados Fiduciarios, Licenciados Felipe Alberto López López y María Isabel López Montes y García, a quien en lo sucesivo se le designará como el "Fiduciario".

### 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) El Municipio de Cuernavaca, ha trabajado gradualmente en el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, así como en los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás normatividad legal aplicable, a fin de dar cumplimiento en tiempo y forma a las distintas obligaciones, considerando los postulados básicos en la emisión de la información financiera, presupuestal y programática.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación, se hace presente a través del Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental de Valuación; en cuanto al activo fijo, se ha reconocido su valor a costo de adquisición.
- c) Los Postulados básicos aplicables son los emitidos por el CONAC
- d) En virtud de la normatividad emitida por el CONAC, este Municipio no ha requerido la aplicación de normatividad supletoria en materia de contabilidad gubernamental.

### 6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) El método utilizado para la valuación del valor del patrimonio es el costo histórico. Las tasas de depreciación que se aplican son las establecidas en el documento "Parámetros de estimación de vida útil" emitido por el CONAC.
- b) No se realizaron operaciones en el extranjero.
- c) No se cuenta con inversiones en acciones en subsidiarias.
- d) No aplica
- e) Beneficios a empleados: Derivado de la respuesta al brote de virus SARS-CoV2 por parte de este Ayuntamiento de Cuernavaca, de acuerdo al Semáforo Epidemiológico dado a conocer por el Gobierno Federal, respecto a cada una de las prestaciones laborales otorgadas a los trabajadores Municipales,



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

fueron retribuidas íntegramente de conformidad con el artículo 25 de las Condiciones Generales de Trabajo para el Ayuntamiento Constitucional de Cuernavaca, Morelos y sus Trabajadores.

De igual manera, las obligaciones por jubilaciones están a cargo del Ayuntamiento de Cuernavaca de conformidad con la Ley del Servicio Civil del Estado de Morelos; así mismo, el Proyecto de Presupuestos de Egresos incluyo para su aprobación, un estudio actuarial de las pensiones de los trabajadores, mismo que refiere la población afiliada, la edad promedio, las características de las prestaciones otorgadas por la ley aplicable, el monto de reserva de pensiones, así como el periodo de suficiencia y el balance actuarial en valor presente, lo anterior, en cumplimiento al artículo 5, fracción V de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

### f) Provisiones

2.1.7 - PROVISIONES A CORTO PLAZO	128,612,532.54
2.1.7.1 - PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A CORTO PLAZO	13,677,312.13
2.1.7.9.1 - CREDITOS FISCALES	65,181,468.51
2.1.7.9.1.1 - SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (SAT)	64,830,325.00
2.1.7.9.1.2 - COMISIÓN NACIONAL DEL AGUA (CONAGUA)	351,143.51
2.1.7.9.2 - INSTITUTO DE CRÉDITO DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS. (ICTSGEM)	49,753,751.90
2.1.7.9.2.1 - INTERESES MORATORIOS	49,753,751.90

### - Demandas y Juicios:

Al día 31 de diciembre del 2020, el registro es con base a cifras turnadas por la Consejería Jurídica a través de su Memorándum CJ/134/2020 con fecha 04 de diciembre del 2020 signado por el Consejero Jurídico, asimismo existe una coordinación con la Tesorería Municipal a fin de monitorear constantemente sus movimientos y actualizar los saldos. Una vez que se encuentre la sentencia definitiva del laudo, se registra a la partida correspondiente.





## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

g) Se cuenta con reservas de acuerdo al contrato de créditos vigentes, como a continuación se describe:

INSTITUCIÓN CREDITICIA	MONTO DEL EMPRESTITO	PATRIMONIO	
		INICIAL	FONDO DE RESERVA
BANCO DEL BAJIO S.A. P.O. 4764 30/12/2009	600,000,000.00	10,000.00	23,716,728.00
BANORTE S.A. P.O 5051 18/12/2012	42,905,133.20	10,000.00	1,225,866.28
BANCA MIFEL S.A. P.O 4955 22/02/2012	135,500,000.00	N/A	N/A

h) En coordinación entre la Secretaria de Administración y la Tesorería Municipal, se mantiene comunicación constante referente al timbrado de la nómina para la recuperación del FONDO ISR.

i) Reclasificaciones:

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	1	167,136,193.57	Reclasificación de la Póliza de Diario 11893 de diciembre 2019 (Actualización de Avalúos de los Bienes Inmuebles) por registro indebido a una sola cuenta, debiendo ser en cuentas diferentes.
Ajuste	2	239,336.37	Reclasificación de la cuenta contable de la Póliza de Diario 227 de enero 2020 (Pago de Estimación 2 (Dos) de la Obra con Numero de Contrato PM/SA/CJ/SDUYOP/FISMDF/33/2019), derivado a que se direcciono mal la cuenta del proyecto OP148.
Ajuste	3	5,129.01	Corrección de la P.E. 8296 de diciembre 2019, derivado de que el sistema afecto de forma incorrecta la cuenta contable del pasivo esto por tratarse de un proveedor de servicios profesionales y proveedores diversos.
Ajuste	4	1,580,833.33	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza de Egresos 529 enero 2020 (Pago de Capital e Interés Bancario, Institución Bancaria Mifel), derivada de la llave de direccionamiento.
Ajuste	5	6,138,316.49	Reclasificación de gasto 2019 por matriz de conversión mal configurada al momento de comprobar el anticipo de los proveedores.
Ajuste	6	1,882.04	Reclasificación de la Póliza de Egresos 549 de enero 2020 (Reintegro a la Tesorería de la Federación correspondiente a Rendimientos Financieros No Comprometidos del Ejercicio Fiscal 2019) por cuenta bancaria indebida.
Ajuste	8	60,000,000.00	Reclasificación y registro correcto de movimientos presupuestales por adecuación presupuestal por la modificación al presupuesto de egresos en conformidad al Artículo 34 del acuerdo por el que se aprueba el Ejercicio 2019 y derivado de los oficios: TM/DGCYCP/DCYCP/10135/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10136/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10137/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10138/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10139/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10140/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10141/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10142/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10143/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10144/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10145/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10146/2019, TM/DGCYCP/DCYCP/10147/2019 Y TM/DGCYCP/DCYCP/10148/2019.





## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	9	498.80	Reclasificación de movimiento contable de la Póliza de Diario 11257 diciembre 2019, derivado a que por saturación del sistema duplico un Artículo del pedido PE-SP108-1386/2019.
Ajuste	10	312,109.37	Reclasificación de movimiento contable de la Póliza de Diario 10029 de noviembre 2019 (Pago de Estimación 1 (Uno) de la Obra con Numero de Contrato PM/SA/CJ/SDUYOP/FISMDF/07/2019), derivado a que la llave de direccionamiento se mandó a otra cuenta contable del proyecto OP128.
Ajuste	11	188,134.89	Reclasificación de movimiento contable de la Póliza de Diario 621 de febrero 2020 (Pago de Estimación 2 (Dos) y Finiquito de la Obra con Numero de Contrato PM/SA/CJ/SDUYOP/FISMDF/09/2019), derivado a que la llave de direccionamiento se mandó a otra cuenta contable del proyecto OP141.
Ajuste	12	965,184.00	Reclasificación de gasto por cantidad no separada y registrada en cuenta indebida, en atención al oficio D.G.D.A.02.0344/2020 (Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones de SAPAC).
Ajuste	13	522.00	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza de Diario 1231 y 1225 de febrero 2020 (Ingresos del 24 y 18 de febrero 2020), derivado a que la llave de direccionamiento se configuro a otra cuenta.
Ajuste	15	257,711.71	Reclasificación de saldos de las Pólizas de Diario 234 y 236 del mes de enero 2020 en virtud de que los rendimientos corresponden al ejercicio 2019.
Ajuste	16	18,187.60	Reclasificación de la Póliza de Egresos 1221 correspondiente al mes de febrero del 2020, por cuenta indebida en el abono.
Ajuste	17	13,815.55	Reclasificación de movimientos de la Póliza de Egresos 862 de febrero del 2020 (Retención por Concepto de Préstamo Hipotecario Correspondiente a la 1er qna. de diciembre 2019) por cantidad indebida, en atención al oficio TM/DE/2072/2020.
Ajuste	21	3,833,769.61	Registro de cuentas de orden contable por la cancelación de cuentas de orden presupuestal derivado de la suficiencia presupuestal en ADEFAS 2019.
Ajuste	22	13,569.74	Corrección de movimientos contables de las P.I. 110, 111 y 112 derivado de que al cancelar las P.E. 1083, 1082 y 1057 en el sistema, se afectaron erróneamente y en automático las cuentas de retenciones.
Ajuste	24	1,552.25	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza de Diario 10842 diciembre 2019 (PE-SP115-1184/2019-1), por cuenta indebida en la matriz de conversión, cuenta correcta: Licencia Para El Uso De Norton Antivirus.
Ajuste	25	2,500,000.00	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza Presupuestal de Egresos 5 de enero 2020, derivado a que la llave de direccionamiento se configuro a otra cuenta al momento de la carga masiva de Presupuesto de Egresos Ejercicio Fiscal 2020.
Ajuste	26	1,145.52	Reclasificación de la Póliza de Egresos 893 de Febrero 2020 en atención al oficio TM/DE/2892/2020 en virtud de que se registró en cuenta incorrecta.
Ajuste	27	25,148.68	Reclasificación de la Póliza de Egresos 1627 de marzo 2020 en atención al oficio TM/DE/2892/2020 en virtud de que se registró en cuenta incorrecta.
Ajuste	28	43,210.00	Reclasificación de la Póliza de Egresos 1080 de Febrero 2020 en atención al oficio TM/DE/2892/2020 en virtud de que se registró en cuenta incorrecta.
Ajuste	29	115,334.96	Reclasificación de la Póliza de Egresos 1151 de Febrero 2020 en atención al oficio TM/DE/2892/2020 en virtud de que se registró en cuenta incorrecta.
Ajuste	30	129,920.00	Reclasificación de la Póliza de Egresos 1179 de Febrero 2020 en atención al oficio TM/DE/2892/2020 en virtud de que se registró en cuenta incorrecta.
Ajuste	31	415,199.98	Reclasificación de la Póliza de Egresos 1402 de Febrero 2020 en atención al oficio TM/DE/2892/2020 en virtud de que se registró en cuenta incorrecta.
Ajuste	32	25,328.06	Reclasificación de rendimientos por cuentas contables incorrectas para su correcto registro y separación de cantidades para su distinción.
Ajuste	33	191,793.00	Registro por la reclasificación de movimientos contables de la Póliza de Egresos 2161 de Abril 2020, por el pago de la declaración del mes de marzo 2020, derivado a que se registró en la cuenta de sueldos y salarios debiendo ser a la cuenta de asimilados.
Ajuste	34	12,995.58	Reclasificación por registro incorrecto de Participaciones Federales 2019 en la Póliza D-1191 de fecha 28 Feb 2020



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	35	200.00	Ajuste por corrección del monto del reintegro a la Tesorería de la Federación aplicado en el documento financiero 08SLR61.
Ajuste	36	915,045.73	Reclasificación de movimientos de la Póliza de Egresos 2246 del mes de Abril 2020, por aplicar a cuenta bancaria indebida.
Ajuste	37	7,445.65	Reclasificación de rendimientos por cuentas contables incorrectas para su correcto registro y separación de cantidades para su distinción.
Ajuste	38	0.21	Reclasificación de rendimientos por cuentas contables incorrectas para su correcto registro y separación de cantidades para su distinción.
Ajuste	39	11,711.37	Reclasificación de rendimientos correspondientes a Participaciones Federales por registro indebido de cuenta contable.
Ajuste	40	200.00	Reclasificación de cancelación de gasto por cuenta indebida en la Póliza de Ajuste 35 del mes de abril 2020.
Ajuste	41	11,711.37	Reclasificación de rendimientos correspondientes a Participaciones Federales por registro indebido de cuenta contable.
Ajuste	42	342.30	Reclasificación de rendimientos correspondientes a Participaciones Federales por registro indebido de cuenta contable.
Ajuste	43	363,948.00	Reclasificación de movimientos contables de las Pólizas de Egresos 1797,1798.1799,1800 de marzo de 2020, derivado a que la llave de direccionamiento se consideró en otra cuenta contable.
Ajuste	44	69,960.00	Reclasificación de cuentas de orden por registro en cuenta indebida en la Póliza de Ajuste 270 del Mes de agosto del 2018.
Ajuste	45	10,697.36	Reclasificación de cuenta de descuento a deudores por daños o extravíos correspondiente a la 1ra y 2da quincena del mes de mayo 2020, nómina de Jubilados, Pensionados e Incapacitados Permanentes, por tratarse de un préstamo del ICTSEM clave en Sistema de Nomina: 9175 Préstamo Liquidez Jub y Pensionados. En seguimiento al oficio SADMON/SSRH/DN/097-20.
Ajuste	49	24,530.87	Reclasificación de la Póliza de Egresos 1864 del mes de marzo 2020, en atención al oficio TM/DE/3602/2020 donde se solicita la corrección del movimiento contable por registro indebido.
Ajuste	50	42.55	Reclasificación de rendimientos por cuentas contables incorrectas para su correcto registro y separación de cantidades para su distinción.
Ajuste	51	16,244.00	Registro de Reclasificación de movimientos bancarios por error en número de cuenta bancaria de los ingresos del día 29 de junio 2020.
Ajuste	52	211.00	Reclasificación de registro bancario de PI 663 de oct 2019 error en captura.
Ajuste	53	712,800.00	Rectificación a La Ley de Ingresos Estimada atendiendo el oficio TM/DGIREIPYC/DRP/3645/2020 donde se corrigen los CRI 6.1.4.15 y 6.1.4.16
Ajuste	54	618,414.37	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza de Diario 2825 de abril 2020, en virtud a que el movimiento corresponde a un gasto del ejercicio anterior.
Ajuste	55	30,255.12	Reclasificación de movimientos bancarios por error en captura de ingresos del día 26 de mayo 2020.
Ajuste	57	108,120.00	En atención al oficio SMDA-20/2020, se descompromete el recurso no devengado del contrato numero CA-SM203-4/2020 del Proveedor Constructora e Inmobiliaria Supremo SA de CV. Por concepto de arrendamiento del inmueble utilizado para las funciones del Juzgado de Paz, correspondiente al mes de julio a diciembre del 2020 contrato PM/SA/CJ/DGC/041/2020-CT del proyecto SM-203 al proyecto nuevo SM-209.
Ajuste	58	30,255.12	Reclasificación de movimientos bancarios por error en captura ingresos del 26 de mayo 2020 PI 288.
Ajuste	59	0.22	Ajuste de la Póliza de Ajuste- 36 mayo 2020 y E-2246 abril 2020 en virtud de que el saldo registrado tiene una diferencia de .22 centavos con lo pagado en banco.
Ajuste	60	41.18	Reclasificación de rendimientos del mes de junio 2020 cuenta Banorte 1057036479 6, en virtud de que la llave con la que se aplicó es indebida.
Ajuste	62	11,628.94	Reclasificación de rendimientos del mes de junio 2020 cuenta 90002097668 Bajío, en virtud de que la llave con la que se aplico es indebida.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	63	4,800,000.00	Corrección y registro de póliza de diario 1979 de marzo del 2020, por elaboración de registros indebidos.
Ajuste	65	1.00	Registro del ajuste contable derivado de la conciliación contable-presupuestal al mes de junio del año 2020.
Ajuste	66	84,303.08	Registro del ajuste contable derivado de la conciliación contable-presupuestal al mes de junio del año 2020.
Ajuste	67	4,249,999.33	Reclasificación de movimientos contables de las pólizas de egresos 3456 y 3457 de julio 2020, derivado a que no corresponde a una porción de la deuda a corto plazo.
Ajuste	70	2,805.13	Reclasificación de las pólizas Diario 5251 y Diario 5255 de agosto 2020, en virtud de registro en las cuentas indebidas.
Ajuste	74	13,112,468.12	Reclasificación de movimientos de póliza de diario 5233 y póliza de egresos 3696 agosto 2020, derivado a que el movimiento de la llave de direccionamiento se creó afectando la cuenta del proveedor cuando debió haber sido a la cuenta de transferencias a corto plazo.
Ajuste	75	0.10	Registro del ajuste contable derivado de la conciliación contable-presupuestal al mes de julio del año 2020.
Ajuste	76	376,019.00	Reclasificación de movimientos bancarios de los días 26,27, 28 y 29 de agosto por error en terminal bancaria.
Ajuste	81	1,132.08	Reclasificación de movimientos contables de Póliza de Diario 5066 de agosto 2020, en virtud de que al momento de generar el documento financiero y seleccionar la deductiva de la cuenta de retenciones de servicios profesionales se aplicó a la retención de sueldos y salarios, en atención al memorándum TM/DGCYCP/DCPF/895/2020.
Ajuste	82	849.06	Reclasificación de movimientos contables de póliza de diario 5068 de agosto 2020, en virtud de que al momento de generar el documento financiero y seleccionar la deductiva de la cuenta de retenciones de servicios profesionales se aplicó a la retención de sueldos y salarios, en atención al memorándum TM/DGCYCP/DCPF/895/2020.
Ajuste	84	429,490.00	Registro de corrección de movimientos contables de la P.D. 5020 de julio 2020 derivado de que se duplico el registro de la cuenta 5.1.2.1.5 de la P.D. 3976 de junio 2020 y se omitió el registro de la cancelación de pasivo de la cuenta 2.1.1.2.1.9.307 de la P.D. 3975 de junio 2020.
Ajuste	85	0.02	Registro del ajuste contable derivado de la conciliación contable-presupuestal al cierre del mes de agosto del año 2020.
Ajuste	86	818,390.05	Reclasificación de movimientos del último pago a la factura serie: a folio: 4382 de Operadora de Ferrocarril y Manejo de Rellenos, S.A. de C.V. descripción: disposición de residuos sólidos del 01 al 15 de agosto 2020 derivado que la aplicación de los importes se aplicó indebidamente.
Ajuste	87	546,569.45	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza de Egresos 4307 de septiembre 2020, por concepto de pago de capital e interés bancarios correspondiente al mes de septiembre del ejercicio 2020, en virtud a que se realizó el pago a una cuenta del banco que no correspondía, en atención al oficio TM/DE/5870/2020.
Ajuste	88	611.00	Reclasificación de movimientos bancarios del día 18 de septiembre del 2020. Por el registro indebido de una cuenta bancaria de ingresos.
Ajuste	89	106,586.60	Reclasificación de las Pólizas de Ingresos 568, 569, 570 y 571 de Septiembre 2020 del Beneficiario Eduardo Guevara Guevara 07SLR368, 07SLR369, 07SLR406 y 07SLR407, Por concepto de cancelación: Mantenimiento de las Unidades Pertenecientes a la Secretaría de Seguridad Publica.
Ajuste	90	394,440.00	Registro de corrección de movimientos contables de la P.D. 4491 de julio 2020 derivado de que se duplico el registro de la cuenta 1.2.4.6.1 de la P.D. 3734 de junio 2020 y se omitió el registro de la cancelación de pasivo de la cuenta 2.1.1.2.1.9.433.
Ajuste	91	500.00	Reclasificación de movimientos contables de la póliza Diario 7485 de octubre 2020, derivado a que se realizó el movimiento indebido de la cuenta del beneficiario Peñalozza Díaz Esteban.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	92	12,529.00	Reclasificación de movimientos bancarios del día 23 de octubre del 2020. Por el registro indebido de una cuenta bancaria de ingresos.
Ajuste	93	345.51	Reclasificación de movimientos contables de la póliza Diario 6461 de septiembre 2020, derivado a que se realizó el registro indebido de las cuentas contables. En atención al oficio SADMN/SSRH/1416/2020.
Ajuste	94	11,870.62	Complemento de la póliza de Egresos 4263 de septiembre 2020, en virtud de que se realizaron los registros de reintegro mediante pólizas de Ingresos 591 y 592 de septiembre 2020.
Ajuste	96	1,658,370.50	Reclasificación de movimientos contables de las pólizas de Egresos 5689 y 5690 de noviembre 2020, derivado a que se creó la llave de direccionamiento a la cuenta del contratista constructora FD @ ICA, S.A. de C.V correspondiendo al contratista constructor es AGUILARQS, S.A. de C.V.
Ajuste	97	3.60	Reclasificación de movimientos de la póliza de Ingresos 481 del mes de agosto 2020, derivado a que el movimiento de la llave de direccionamiento que se creó afecto la cuenta Banorte 01095843606 cuando debió haber sido ala cuenta Banorte 0495741444.
Ajuste	99	1,259,760.00	Registro de corrección de movimientos contables de la P.D. 6857 de octubre 2020 derivado de que se duplico el registro de la cuenta 5.1.2.7.1 y se omitió el registro de la cancelación de pasivo de la cuenta 2.1.1.2.1.9.437
Ajuste	101	145,819.38	Reclasificación de movimientos contables de la póliza de Egresos 6841 noviembre 2019, póliza de Egresos 7870 diciembre 2019 y póliza Diario 10406 y 10407 de noviembre 2019, derivado a que se creó a otra cuenta la llave de direccionamiento contable.
Ajuste	102	479,616.49	Reclasificación de movimientos contables de la póliza de Ajuste número 5 de fecha 31 de enero de 2020, derivado a que las cantidades de aplicaron indebidamente, al anticipo de los proveedores
Ajuste	103	340,584.30	Registro del ajuste contable derivado de la conciliación contable- presupuestal al cierre del mes de octubre del año 2020
Ajuste	104	34,050.48	Reclasificación de movimientos contables de la Póliza de Diario 7733 noviembre 2020, por concepto de pago de nómina eventual.- 1ra Quincena de noviembre 2020, en virtud de que se capturo el documento financiero a la cuenta de retención de sueldos y salarios debiendo ser asimilados a salarios, en atención al Memorándum SADMN/SRH/DN/0126/2020.
Ajuste	105	849,482.37	Reclasificación de movimientos de pólizas de Ingresos 51, 23, 31, 247, 253, 25, 409, 139, 192, 468 todas del ejercicio 2019, a causa de un registro a cuentas indebidas, en atención al oficio TM/DGIREIPYC/DRP/7690/2020.
Ajuste	107	2,076.00	Reclasificación de cuentas bancarias del 3 de noviembre 2020 PI 735. Por el registro indebido de una cuenta bancaria de ingresos.
Ajuste	108	62,508.45	Registro de reclasificación de reintegros de aportaciones del Infonavit del DIF municipal correspondientes al ejercicio 2018 y 2019.
Ajuste	109	21,825.12	Reclasificación de movimientos contables de la póliza Diario 9492 de diciembre 2020 debido a que se aplicó indebidamente a la cuenta No. 1041612948 debiendo ser a la cuenta No. 109584283 en base a la actividad conciliación bancaria rendimientos. En atención al oficio TM/DE/8109/2020.
Ajuste	111	3.00	Derivado de la conciliación del fondo de participaciones 2020 a la deuda celebrada del pago de capital e interés bancarios correspondiente al mes de noviembre del ejercicio fiscal 2020 - Institución Bancaria Mifel derivado a que el banco omitió el interés correcto. En atención al correo electrónico de la C.P. Alma Janet González Villasana.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	112	6,328,566.60	Registro contable por el ajuste de movimientos, derivado al indebido registro de las depreciaciones de activos de los ejercicios 2018 y 2019.
Ajuste	114	1,899,574.96	Registro de reclasificación de movimientos contables de la póliza de Diario 9399 de diciembre 2020 y póliza de Diario 7418 y 7419 de octubre 2020, en virtud de que se direcciono a otra cuenta las llaves de direccionamiento contable.
Ajuste	115	916.67	Reclasificación de las cuentas derivado a que hubo un mal direccionamiento en la llave.
Ajuste	116	166.67	Reclasificación de la cuentas contables derivado a que hubo una indebida aplicación de los movimientos.
Ajuste	117	11,220.00	Reclasificación derivado a que hubo un direccionamiento indebido de la matriz de conversión.
Ajuste	118	1,645.38	Reclasificación de rendimientos por cuenta contable incorrecta, generados por el Crédito Bansi registrados en una cuenta de rendimientos general.
Ajuste	119	1,132.08	Reclasificación de movimientos contables del documento financiero 08SLR222, derivado a que se debió haber afectado la cuenta de retención de Servicios Profesionales.

j) Depuración y Cancelación de Saldos:

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	7	43,209.88	Cancelación de Póliza de Diario núm. 465 de enero por error en la clasificación del movimiento de rendimientos FORTASEG 2019.
Ajuste	14	12,109.72	Cancelación de las Pólizas Egresos 1115 de fecha febrero de 2020 y Diario 9957 del mes de noviembre del 2019 con el número de cheque 1662, en atención al oficio TM/DE/2121/2020 y TM/DE/2012/2020.
Ajuste	18	11,997.68	Registro de cancelación de la Póliza de Diario 1515, por duplicidad en captura en atención al oficio TM/DE/2169/2020.
Ajuste	19	1,881,579.70	Cancelación de movimientos por pagos rechazados de las Pólizas de Egresos 1555, 1649, 1650, 1651, 1652 todas de marzo 2020, en atención al oficio TM/DE/2479/2020.
Ajuste	20	3,596,790.84	Cancelación de cuentas de orden contable para su registro en cuentas de orden presupuestal derivado de la suficiencia presupuestal en ADEFAS 2019.
Ajuste	23	1,854,356.78	Cancelación de Ingresos de CABI registrados en PI 86 de febrero 2020 folio RU 2312542 y 2312544. Debido a que se compenso con el pago de unas licencias de Funcionamiento.
Ajuste	46	11,903,865.00	Depuración de la Póliza Presupuestal de Egresos Número 7894,7893 Y D-3087 de Mayo 2020, en virtud de un bloqueo en el Sistema INEGO en el cual se registró su duplicidad.
Ajuste	47	2,132.60	Depuración de la Póliza de Diario 1404 de Marzo 2020 rendimientos 2019, a causa de duplicidad en el registro.
Ajuste	48	277,897.12	Registro por los ajustes derivados de la conciliación del subsidio al empleo de enero 2007 a mayo 2020. En virtud de la omisión y redondeo de los registros realizados del complemento del pago del subsidio al empleo.
Ajuste	56	52,290.32	Depuración de la Póliza de Egresos 3079 de Julio 2020 y Póliza Presupuestal de Egresos 10919, en virtud que se realizó la reversión de las Pólizas debiendo primero cancelar el cheque.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Póliza		Total Cargo y Abono	Concepto
Tipo	No		
Ajuste	61	27.31	Ajuste de la Póliza de Diario 12272 del mes de diciembre 2019, cancelación de saldos menores en la cuenta gastos a comprobar correspondientes al mes de diciembre 2019. en virtud de cancelación indebida.
Ajuste	64	30,255.12	Cancelación de registros de Póliza de Ajuste Núm. 58 de Julio 2020 por haberse duplicado con la Póliza de Ajuste 55 del mismo mes.
Ajuste	68	45,814.09	Cancelación de la Pe-1177 de febrero 2020, en virtud de duplicidad de registro.
Ajuste	69	108,840.77	Registro de cancelación de la Póliza de Egresos 1498 de marzo 2020, cheque 442 cuenta 01041612948 derivado a que al momento de aprobar la Póliza el sistema deshabilitó la Póliza, por lo que se procedió a generar una nueva póliza el cual duplico el movimiento, dando seguimiento de solución mediante el ticket # 20-1103.
Ajuste	71	5,610.26	Cancelación de Póliza PI-2008 del mes de julio 2020, en virtud de registro indebido.
Ajuste	72	28,256.63	Cancelación de los movimientos de orden contable presupuestal de la Póliza de Ajuste 56 de julio 2020 derivado de que se realizaron en una Póliza de Ajuste cuando se debió afectar en una Póliza Presupuestal de Egreso.
Ajuste	73	4,362.27	Registro de la cancelación de la P.E. 3131 de julio de 2020 por duplicidad de registro con la P.E. 2771 de junio del 2020. Derivado de la atención al oficio TM/DE/3466/2020.
Ajuste	77	89,270,538.89	Actualización y cancelación de Pasivos Contingentes por laudos Laborales conforme al memorándum CJ/CT/144/2020 y en alcance al oficio CJ/066/2020.
Ajuste	78	6,726,567.27	Actualización y cancelación de provisión de laudos Laborales conforme al memorándum CJ/CT/144/2020 y en alcance al oficio CJ/066/2020.
Ajuste	79	20,091.35	Cancelación de la Póliza de Egresos 1321 mes de marzo 2020, pago acuerdo Cabildo Pensión por Jubilación, 3er pago Pedro Morales Cabrera 05SLR3297, en virtud de duplicidad en registro.
Ajuste	80	30,322.88	Cancelación de la Póliza de Egresos 8491 de Diciembre 2019 en virtud de registro indebido.
Ajuste	83	609,470.17	Cancelación de las pólizas de Diario 318, 319, 320 de enero 2020, en atención al oficio TM/DE/5370/2020, en virtud de haberse aplicado en un ejercicio indebido.
Ajuste	95	620.60	Depuración de las pólizas de Diario 6448, 6449, 6452 todas del mes de septiembre 2020 y 7462 del mes de octubre 2020, en atención al oficio TM/DE/7082/2020, en virtud de duplicidad en el registro de comisiones correspondientes al mes de agosto y septiembre 2020.
Ajuste	98	4,995.94	Cancelación de la póliza de Diario 7488 correspondiente al mes de octubre del 2020, en virtud de registro de rechazo bancario duplicado. En atención al oficio TM/DE/7082/2020.
Ajuste	100	35,935.20	Cancelación y registro de movimientos de la Póliza de Egresos 2544 de Mayo 2020, ya que se realizó por una cantidad indebida del pago de aportaciones Obrero-Patronal al ISSSTE del personal del DIF 2da Qna. de Abril 2020.
Ajuste	106	78,704.22	Cancelación de la póliza de Egresos 7181 derivado a que hubo duplicidad con las pólizas de Egresos 5915 y 7227 pago relacionado con el juicio administrativo TJA/3AS/01/2019 y memorándum CJ/DACA/071/2019-04. Por servicios prestados en Subsecretaría de Policía Preventiva como policía, en atención al oficio TM/DE/7953/2020.
Ajuste	110	181.34	Depuración derivado de las partidas en conciliación.
Ajuste	113	1,029,699.29	Actualización y cancelación de provisión de laudos laborales conforme al memorándum CJ/134/2020.
Ajuste	110	181.34	Depuración derivado de las partidas en conciliación.

### 7. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGOS CAMBIARIOS

No aplica

### 8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida Útil y Porcentajes de Depreciación





## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

CUENTA MAYOR	CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	% DE DEPRECIACION ANUAL
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	30	3.3
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	25	4
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	20	5
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>		
1.2.4.1	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>		
1.2.4.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	10	10
1.2.4.1.2	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	10	10
1.2.4.1.3	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	3	33.3
1.2.4.1.9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	10	10
1.2.4.2	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>		
1.2.4.2.1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	3	33.3
1.2.4.2.2	APARATOS DEPORTIVOS	5	20
1.2.4.2.3	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	3	33.3
1.2.4.2.9	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	5	20
1.2.4.3	<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO</b>		
1.2.4.3.1	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	5	20
1.2.4.4	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>		
1.2.4.4.1	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	5	20
1.2.4.4.2	CARROCERIAS Y REMOLQUES	5	20
1.2.4.4.9	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	5	20
1.2.4.6	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>		
1.2.4.6.3	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	10	10
1.2.4.6.4	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y COMERCIAL	10	10
1.2.4.6.5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	10	10
1.2.4.6.7	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	10	10
1.2.4.6.9	OTROS EQUIPOS	10	10

- b) No hubo ningún cambio en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) No aplica
- d) No aplica
- e) No aplica
- f) No aplica
- g) No aplica







## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

h) No aplica

### 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

a) De acuerdo a la Clasificación Administrativa, el Ramo administrativo que reporta los Fideicomisos corresponden al siguiente:

- 3.0.0.0.0.00 Sector Público Municipal
- 3.1.0.0.0.00 Sector Publico No Financiero
- 3.1.1.0.0.00 Gobierno General Municipal
- 3.1.1.1.1.00 Órgano Ejecutivo Municipal (Ayuntamiento)
- 3.1.1.1.1.05 Tesorería Municipal

b) Saldos de disponibilidades al 31 de diciembre de 2020

Fideicomiso número 65770	\$	26,185,855.90
Fideicomiso número 11037009	\$	599,392.14

(Fuente: Balanza de comprobación al 31 de diciembre de 2020.)

### 10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

a) La recaudación de ingresos del Municipio de Cuernavaca al 31 de diciembre del presente año, asciende a la cantidad de 1,464 millones 648 mil 596 pesos, mismos que representa 93.77 % con respecto al monto anual autorizado por el Congreso del Estado de Morelos, que corresponde a la cantidad de 1 mil 561 millones 876 mil 539 pesos.

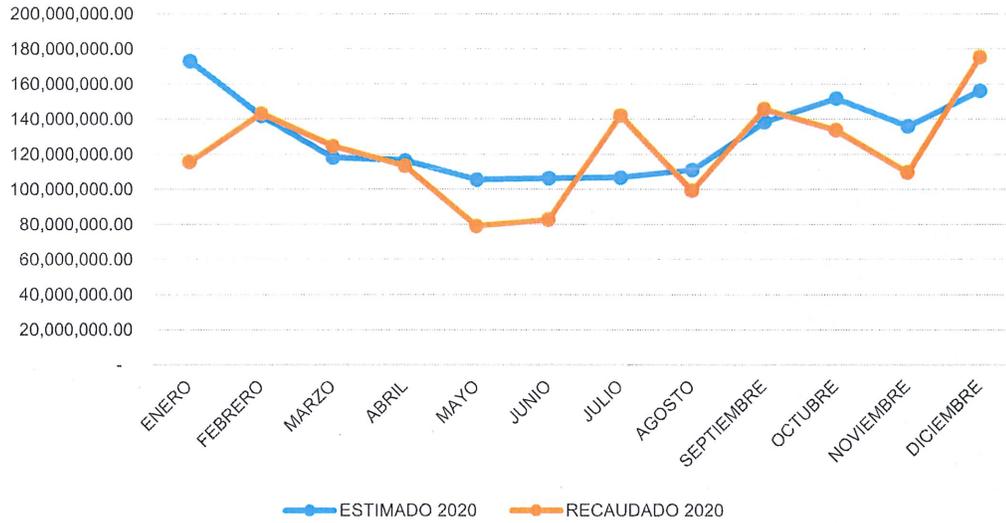
Asimismo, de la información del Estado Analítico de Ingresos Presupuestales del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, tratándose de Recursos Federal, el importe recaudado superó en un 10.70% al importe estimado para el mismo periodo.



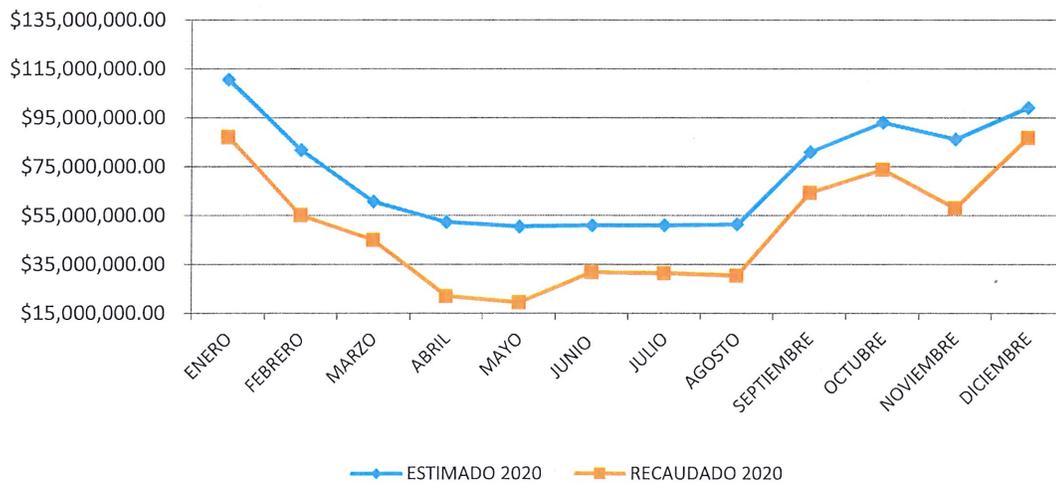
## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

A continuación, se desglosa el Importe Estimado y Recaudado del ejercicio 2020:

### Ingresos Totales



### Ingreso Propios





## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 11. SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE DEUDA

#### a) Indicadores

 <b>MUNICIPIO DE CUERNAVACA</b> <b>COMPARATIVO DEUDA PÚBLICA AL PRODUCTO INTERNO</b> <b>BRUTO ENTRE EL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR Y LA FECHA DE</b> <b>AMORTIZACIÓN</b> <b>AL 4TO. TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2020</b>		
	Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019	Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2020
*Producto interno bruto estatal	\$248,469,000,000.00	\$ 253,302,000,000.00
Saldo de la deuda pública	\$ 366,430,479	\$ 348,538,869
<b>Porcentaje</b>	<b>0.15%</b>	<b>0.14%</b>

\*PIB Estatal a valores corrientes 2018.

(Fuente: Última Actualización INEGI al 22/01/2021)

Por cada peso que los ciudadanos del Estado de Morelos aportan al Producto Interno Bruto, la deuda del Municipio de Cuernavaca se ve representada con catorce centavos.

 <b>MUNICIPIO DE CUERNAVACA</b> <b>COMPARATIVO DE LA DEUDA PÚBLICA A</b> <b>INGRESOS PROPIOS ENTRE EL EJERCICIO</b> <b>FISCAL ANTERIOR Y LA FECHA DE</b> <b>AL 4TO. TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2020</b>		
	Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019	Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2020
Ingresos Propios	\$ 747,626,123.41	\$ 605,135,013.73
Saldo de la Deuda Pública	\$ 366,430,479.20	\$ 348,538,869.48
<b>Porcentaje</b>	<b>49%</b>	<b>58%</b>

La deuda pública del Municipio de Cuernavaca representa el 58% de los ingresos propios recaudados al 31 de diciembre del 2020.





## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**MUNICIPIO DE CUERNAVACA**  
**REDUCCIÓN DEL SALDO DE DEUDA PÚBLICA**  
**AL 4TO. TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2020**

	Importe
Deuda Pública Bruta Total al 31 de diciembre del 2019	\$ 366,430,479.20
(-) Amortización 1	\$6,164,473.50
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 1	\$ 360,266,005.70
(-) Amortización 2	\$6,168,503.88
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 2	\$ 354,097,501.82
(-) Amortización 3	\$6,172,574.56
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 3, al 31 de marzo 2020	\$ 347,924,927.26
(-) Amortización 4	\$6,176,685.96
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 4	\$ 341,748,241.30
(-) Amortización 5	\$6,180,838.46
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 5	\$ 335,567,402.84
(-) Amortización 6	\$6,185,032.49
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 6, al 30 de junio 2020	\$ 329,382,370.35
(+) Crédito a Corto Plazo	\$ 71,000,000.00
(-) Amortización 7	\$10,439,267.80
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 8	\$ 389,943,102.55
(-) Amortización 8	\$10,443,546.13
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 9	\$ 379,499,556.42
(-) Amortización 9	\$12,447,867.24
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 9, al 30 de septiembre 2020	\$ 367,051,689.18
(+) Crédito a Corto Plazo	\$ 22,000,000.00
(-) Amortización 10	\$12,452,231.57
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 10	\$ 376,599,457.61
(-) Amortización 11	\$12,456,639.54
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 11	\$ 364,142,818.07
(-) Amortización 12	\$15,603,948.59
Deuda Pública Bruta Total descontando la amortización 12, al 31 de diciembre 2020	\$ 348,538,869.48



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### b) Información Agrupada

 <p style="text-align: center;"><b>MUNICIPIO DE CUERNAVACA</b> TESORERIA MUNICIPAL DIRECCION GENERAL DE CONTABILIDAD Y CONTROL PRESUPUESTAL INFORME ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA Y OTROS PASIVOS - LDF DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (PESOS)</p>							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2019	Disposiciones del Período	Amortizaciones del Período	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Período	Pago de Intereses del Período	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Período
<b>Deuda Pública</b>	\$ 366,430,479.20	\$ 93,000,000.00	\$ 110,891,609.72	\$ -	\$ 348,538,869.48	\$ 29,057,700.16	\$ 2,113,976.28
<b>Corto Plazo</b>	\$ -	\$ 93,000,000.00	\$ 36,642,852.98	\$ -	\$ 56,357,147.02	\$ 1,711,972.34	\$ 1,058,094.00
Instituciones de Crédito	\$ -	\$ 93,000,000.00	\$ 36,642,852.98	\$ -	\$ 56,357,147.02	\$ 1,711,972.34	\$ 1,058,094.00
Títulos y Valores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Arrendamientos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Largo Plazo</b>	\$ 366,430,479.20	\$ -	\$ 74,248,756.74	\$ -	\$ 292,181,722.46	\$ 27,345,727.82	\$ 1,055,882.28
Instituciones de Crédito	\$ 366,430,479.20	\$ -	\$ 74,248,756.74	\$ -	\$ 292,181,722.46	\$ 27,345,727.82	\$ 1,055,882.28
Títulos y Valores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Arrendamientos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Otros Pasivos</b>	\$ 800,127,291.28				\$ 694,283,420.40		
<b>Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos</b>	<b>\$ 1,166,557,770.48</b>	<b>\$ 93,000,000.00</b>	<b>\$ 110,891,609.72</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,042,822,289.88</b>	<b>\$ 29,057,700.16</b>	<b>\$ 2,113,976.28</b>
<b>Deuda Contingente <sup>1</sup> (informativo)</b>							
Deuda Contingente 1							
Deuda Contingente 2							
Deuda Contingente XX							
<b>Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero <sup>2</sup> (Informativo)</b>							
Instrumento Bono Cupón Cero 1							
Instrumento Bono Cupón Cero 2							
Instrumento Bono Cupón Cero XX							

<sup>1</sup> Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

<sup>2</sup> Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
<b>Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)</b>					
Crédito Bansi S.A.,	\$ 93,000,000.00	365 días	TIIE + 2.49	\$ 1,058,094.00	No Aplica
<b>Obligaciones a Largo plazo (Informativo)</b>					
Crédito Banco del Bajío S.A.,	\$ 600,000,000.00	15 años	TIIE + 1.99	\$ 299,180.04	No Aplica
Crédito Banorte S.A.,	\$ 42,905,133.20	10 años	TIIE + 2.50	\$ 49,935.55	No Aplica
Crédito Mifel S.A.,	\$ 135,500,000.00	10 años	TIIE + 2.90	\$ 706,766.69	No Aplica



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 12. CALIFICACIONES OTORGADAS

HR Ratings y Fitch Ratings, agencias de calificación crediticia, emiten anualmente al Municipio de Cuernavaca sus opiniones para observar su capacidad de pago, en otros términos, se analiza si cuenta con buenas finanzas, mediante sus respectivos análisis dinámicos.

En lo que corresponde a las Finanzas Públicas para el Ejercicio 2020, ambas calificadoras ratificaron la calificación "BBB-".

Esto es, que Cuernavaca se encuentra dentro de parámetros normales en los tabuladores crediticios, mismos que de acuerdo con el contexto económico actual, así como a la eliminación en el cobro del Impuesto adicional a partir del presente ejercicio fiscal, los Ingresos de Libre Disposición (ILD) reportarían una contracción de 9.3% para 2020. No obstante, en línea con las medidas aplicadas para la reducción del Gasto Corriente, se espera que la Entidad reporte un superávit primario ajustado (BPA) de 2.4% en 2020 (vs. 3.4% proyectado anteriormente). Además, incorpora que, en un entorno económico debilitado a causa de la contingencia sanitaria por coronavirus, la posición financiera actual del Municipio se presionaría aún más en el escenario de calificación.

El detalle de sus estudios y análisis puede ser consultado por la ciudadanía en los siguientes links's:

**HR Ratings: (Ultima Calificación publicada con fecha 16 de diciembre de 2020.)**

<https://www.hrratings.com/search.xhtml?keyword=cuernavaca>

**Fitch Ratings: (Ultima Calificación publicada con fecha 29 de julio de 2020.)**

<https://www.fitchratings.com/search/?query=CUERNAVACA>

A continuación, se muestra un recuadro que contiene en resumen las calificaciones otorgadas:

- Calificación específica sobre las finanzas del municipio

CALIFICADORA	CALIFICACIÓN	INTERPRETACIÓN
Fitch, Ratings S.A.	"BBB- (mex)"	Las calificaciones de BBB indican que las expectativas de riesgo de incumplimiento son actualmente bajas. La capacidad de pago de los compromisos financieros se considera adecuada, pero las condiciones económicas o comerciales adversas tienen más probabilidades de perjudicar esta capacidad.
HR Ratings de México, S.A.	"HR BBB-"	Esta calificación ofrece moderada seguridad para el pago oportuno de las obligaciones de deuda.



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- Calificación específica sobre el crédito celebrado con la institución financiera Banorte S.A., contratado el día 25 de Julio de 2013.

CALIFICADORA	CALIFICACIÓN	INTERPRETACIÓN
Fitch, Ratings S.A.	"A (mex) vra"	Las calificaciones de A denotan expectativas de bajo riesgo de incumplimiento. La capacidad de pago de los compromisos financieros se considera fuerte. Sin embargo, esta capacidad puede ser más vulnerable a las condiciones económicas o comerciales adversas que en el caso de las calificaciones más altas.
HR Ratings de México, S.A.	" HR A + (E )"	Esta calificación ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda. (Mantiene bajo riesgo crediticio)

### 13. PROCESOS DE MEJORA

- Está en proceso la implementación de un sistema de Control Interno.
- Se encuentra en proceso el Sistema de Evaluación del Desempeño de los programas federalizados del Ejercicio Fiscal 2019, dando cumplimiento a diversa normatividad aplicable.
- Reforma a los Reglamentos Interiores, se incorpora la definición de centro contable y centros de registros, de conformidad con la normatividad contable gubernamental.
- La Tesorería Municipal hace rotación de cajeros, calendario semanal de programación para sábados y domingos y se tiene previsto que cada cajero no permanezca más de 45-60 días en un mismo lugar.
- La Consejería Jurídica ha instruido a las áreas a cargo de la Dirección General de lo Contencioso Administrativo a presentar los proyectos de demandas quejas/denuncias y/o cualquier tipo de contestación con un término de anticipación de 2 días, antes de su cumplimiento a efecto de que el mismo pueda ser revisado e incluso modificado.
- La Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo se encuentra en proceso de mejora para el trámite de refrendos de licencias de funcionamiento, agilizando el trámite de respuesta en un máximo de 36 horas en lugar de 72 horas como lo señala la guía de trámites.
- La Contraloría Municipal implemento un sistema informático denominado DECLARANET PLUS, que permite a los Servidores Públicos del Ayuntamiento de Cuernavaca, realizar de manera digital, su declaración patrimonial y de interés de manera eficaz, eficiente y transparente.





## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- h) La Secretaría de Administración a través de la Dirección de Selección de Personal y Capacitación realiza y actualiza constantemente una base de datos con los e-mails de los trabajadores para enviar por ese medio invitaciones de temas de interés y temas de política; se imparten cursos a regidores y asesores de los mismos; a través de la Dirección de Patrimonio Municipal digitalizan la documentación que acredita la propiedad de los Bienes Inmuebles del Ayuntamiento; control mensual documental físico (formato de resguardo de inventario) y digital (formato de Excel con listado de bajas); a través de la Dirección de Mantenimiento de Vehículos hace mediciones semanales donde revisan la productividad de cada mecánico, haciendo notar las fallas en la cual sus reparaciones hayan presentado, con el fin de evitar que las unidades ingresen una y otra vez por la misma situación y a través de la Dirección de Adquisiciones solicita a todos los Titulares de las Unidades Responsables del Gasto, que remitan oficio de designación de personal que pueda hacer cargas de gasolina, así como una lista de personas que puedan realizarlas, con la finalidad de armonizar los momentos contables y dar certeza a cada una de las URG'S respecto al presupuesto que se está ejerciendo en dicho rubro.
- i) La Secretaría de Bienestar Social y Valores a través de la Subsecretaría de Salud Pública generan informes semanales y mensuales a cargo de la dirección de estadística y planeación con el fin de dar a conocer a las demás direcciones el desempeño que han tenido para el logro de objetivos del Plan Municipal.

### 14. INFORMACION POR SEGMENTOS

No aplica.

### 15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 31 de diciembre del 2020, se realizaron afectaciones a la cuenta de "Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores" por un total neto de \$ 181'538,462.18, (Ciento Ochenta y Un Millones Quinientos Treinta y Ocho Mil Cuatrocientos Sesenta y Dos Pesos 18/100 M.N.), que se integran como a continuación se desglosa:

ACTUALIZACIÓN DE ADEUDOS E INGRESOS		\$ 182,386,612.14
Cancelaciones y/o Depuraciones	\$187,637,407.85	
Actualización Créditos Fiscales	\$ (1,267,185.00)	
Actualización de Provisiones	\$ (1,781,871.32)	
Reintegros TESOFE	\$ (921,866.70)	
Suministro de Agua potable (SAPAC) con actualizaciones	\$ (1,180,934.03)	
Reconocimientos	\$ (98,938.66)	
<b>AFECTACIÓN AL GASTO EXTEMPORÁNEO</b>		<b>\$ (4,631,158.78)</b>
Pensiones, Jubilaciones y Seguros de Vida	\$ (1,162,620.04)	
Convenio (Serv. de Grúas)	\$ (1,367,378.48)	
Material de Construcción	\$ (250,000.00)	
Juicios Laborales	\$ (440,650.26)	
FAEDE Estatal (Apoyo a productores)	\$ (1,443.05)	
Comisiones Bancarias	\$ (1,275,880.87)	
Otros	\$ (133,186.08)	
<b>DEVOLUCIONES DE INGRESOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES</b>		<b>\$ (5,621,718.80)</b>
<b>REINTEGROS DIF (INFONAVIT)</b>		<b>\$ (62,508.45)</b>
<b>CORRECCIÓN EN DEPRECIACIÓN EJER. FISCALES ANTERIORES</b>		<b>\$ 6,328,566.60</b>
<b>BAJA DE BIENES INMUEBLES (COMODATO)</b>		<b>\$ 2,400,000.00</b>
<b>CORRECCIONES ARITMÉTICOS / MATRIZ DE CONVERSION</b>		<b>\$ 738,669.47</b>
<b>TOTAL AFECTACIÓN A RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>\$ 181,538,462.18</b>



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

De igual forma, se han liquidado pasivos de ADEFAS por la cantidad de \$ **61'279,532.71** (Sesenta y Un Millones Doscientos Setenta y Nueve Mil Quinientos Treinta y Dos Pesos 71/100 M.N.) desglosados de la siguiente forma:

Ejercicio 2015 =	\$ 89,054.68
Ejercicio 2016 =	\$ 852,097.00
Ejercicio 2017 =	\$ 582,981.38
Ejercicio 2018 =	\$ 1,923,640.56
Ejercicio 2019 =	\$ 57,831,759.09

### 16. PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

