

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:		Monto		Tipo	
Cuenta	Nombre de la Cuenta				
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00			
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00			
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00			
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00			
	TOTAL	0.00			

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:		Monto		2020		2019		2018		2017	
Cuenta	Nombre de la Cuenta										
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	165,794.10		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	165,794.10		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:		Monto		90 días		180 días		365 días		+365 días	
Cuenta	Nombre de la Cuenta										
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	25,918.05		22,521.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,396.99
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRARISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	25,918.05		22,521.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,396.99

ESF-04 INVENTARIO:
Cuenta Nombre de la Cuenta

Monto

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2021
 (Cifras en pesos)

1.1.4	INVENTARIOS	0.00			
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0.00			
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	0.00			
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00			
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00			
1.1.4.5	BIENES EN TRÁNSITO	0.00			
	TOTAL	0.00			

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Tipo	Característica
1.1.5	ALMACENES	0.00			
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00			
	TOTAL	0.00			

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Tipo	Característica
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00			
	TOTAL	0.00			

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método	Tipo	Característica
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00			
	TOTAL	0.00			

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	162,949,195.73	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.1	TERRENOS	15,298,533.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.2	VIVIENDAS	8,852,943.39	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	992,120.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	88,337,258.52	0.00	0.00	Línea recta	

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2021
 (Cifras en pesos)

1-2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	34,718,322.90	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	11,864,514.82	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	2,885,503.10	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.4	BIENES MUEBLES	13,552,642.80	0.00	0.00	8,032,176.99	Línea recta	
1-2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,596,374.13	0.00	0.00	550,919.14	Línea recta	
1-2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	62,328.34	0.00	0.00	11,655.00	Línea recta	
1-2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	30,350.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5,244,772.41	0.00	0.00	3,607,596.04	Línea recta	
1-2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	2,192,827.60	0.00	0.00	853,314.59	Línea recta	
1-2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,675,990.32	0.00	0.00	2,913,903.55	Línea recta	
1-2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	1,750,000.00	0.00	0.00	94,788.67	Línea recta	
1-2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
	TOTAL	176,501,838.53	0.00	0.00	8,032,176.99		

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)
1-2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.5.1	SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.5.4	LICENCIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	31,280.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	31,280.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS PAGADOS POR ADELANTADO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1-2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
	TOTAL	31,280.00	0.00	0.00		

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:
Cuenta

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	
1.1.6.2	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS TOTAL	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	232,091.00	217,942.89	14,028.30	3,350.00	-3,230.19
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	54,827.59	54,827.59	0.00	0.00	0.00
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.7	RENTACIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	174,263.41	163,115.30	14,028.30	3,350.00	-6,230.19
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	232,091.00	217,942.89	14,028.30	3,350.00	-3,230.19

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.4	FONDOS DE FIDELCOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.4	FONDOS DE FIDELCOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.01		

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.01	

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

C. FERNANDO CASTELLANOS
PRESIDENTE MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO CALPAN, PUE.
2021 - 2024
PRESIDENCIA

C. CESAR MEDINA CRISTOBAL
TESORERO MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO CALPAN, PUE.
2021 - 2024

C. JOSÉ ALFREDO BERMEJO REYES
SECRETARIO GENERAL
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO