

**MUNICIPIO DE CONKAL**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Municipio de Conkal acompaña con notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

- **Efectivo y Equivalentes**

1. Se informa acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

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

Concepto	2022	2021
Efectivo	\$ 122,804.00	\$ 4,836,148.00
Bancos/Tesorería	43,650,215.00	-
Fondos con Afectación Específica	9,062,267.00	912,356.00
<b>Suma</b>	<b>\$ 52,835,286.00</b>	<b>\$ 5,748,504.00</b>

**Bancos/Tesorería**

Representa el monto disponible propiedad del Municipio de Conkal, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BBVA BANCOMER PARTICIPACIONES 117448325	\$ 16,156,241.00
BBVA BANCOMER FORTAMUN-DF 118051941	48,345.00
BBVA BANCOMER FISM-DF 118051844	3,077,672.00
BBVA BANCOMER PROPIOS 117448740	26,157,425.00
BBVA BANCOMER ENERGETICOS 118380740	5,936,247.00
Otros Bancos	-
<b>Suma</b>	<b>\$ 51,375,930.00</b>

**MUNICIPIO DE CONKAL**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Fondos con Afectación Específica**

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades, en su caso es el importe del recurso de 2021 que no se ejerció y se deberá reintegrar a la Tesorería de la Federación.

Banco	Importe
BBVA Bancomer SA	\$ 9,062,267.00
	-
<b>Suma</b>	<b>\$ 9,062,267.00</b>

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

2. *Por tipo de contribución se informa el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar, asimismo se consideraran los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*

CONCEPTO	IMPORTE	CARACTERISTICA CUALITATIVAS
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 172,189.00	Representan el monto del subsidio al empleo a la fecha
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 4,926,808.00	Corresponde a la administración anterior, representa el monto del saldo no comprobado al 31 de agosto de 2018
<b>Suma</b>	<b>\$ 5,098,997.00</b>	-

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

3. *Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.*
4. *Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.*

**MUNICIPIO DE CONKAL**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
Terrenos	-	-
Otros Bienes Inmuebles	-	-
<b>Subtotal Bienes Muebles</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
Bienes muebles	\$ 56,257.00	\$ 56,257.00
Mobiliario y Equipo de Administración	2,069,902.00	1,803,666.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	326,500.00	326,500.04
Equipo e Instrumental medico y de Laboratorio	44,756.00	-
Vehiculos y Equipo de Transporte	1,332,230.00	1,162,530.41
Equipo de Defensa y Seguridad	161,124.00	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,117,024.00	880,475.57
<b>Subtotal Bienes Muebles</b>	<b>5,051,536.00</b>	<b>4,173,172.69</b>
Software	17,736.40	17,736.40
Licencias	13,920.00	13,920.00
<b>Subtotal Activos Intangibles</b>	<b>31,656.40</b>	<b>31,656.40</b>
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-	-
<b>total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 5,083,192.40</b>	<b>\$ 4,204,829.09</b>

**MUNICIPIO DE CONKAL**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Pasivo**

1. *Se elabora una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.*
2. *Se informa de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.*

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de agosto del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

<b>Concepto</b>	<b>2022</b>		<b>2021</b>	
PASIVO CIRCULANTE	\$	403,957.00	\$	1,103,967.92
PASIVO NO CIRCULANTE		-		18,412.92
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$</b>	<b>403,957.00</b>	<b>\$</b>	<b>1,085,555.00</b>

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$	403,957.00
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$</b>	<b>403,957.00</b>

**Retenciones por Pagar a Corto Plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento,

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

<b>Concepto</b>	<b>2022</b>	
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	\$	-
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>

**MUNICIPIO DE CONKAL**  
**ESTADO DE**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informa los montos totales y cualquier característica significativa.

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

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	\$ 5,857,222.00
<b>Subtotal Participaciones</b>	<b>5,857,222.00</b>
APORTACIONES	1,480,708.00
<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>1,480,708.00</b>
INGRESOS PROPIOS	1,745,816.00
	<b>1,745,816.00</b>
OTROS INGRESOS	484.00
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 9,084,230.00</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios.

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	2,311,561.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,014,785.00
SERVICIOS GENERALES	3,453,456.00
AYUDAS SOCIALES	400,472.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	8,763,726.00
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 16,944,000.00</b>