

MUNICIPIO DE CONKAL
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 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	\$ 31,850.00	\$ 4,836,148.00
Bancos/Tesorería	36,312,244.00	-
Fondos con Afectación Específica	1,505,603.00	912,356.00
Suma	\$ 37,849,697.00	\$ 5,748,504.00

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	\$ 8,546,076.00
BBVA BANCOMER	FORTAMUN-DF	118051941	190.00
BBVA BANCOMER	FISM-DF	118051844	510.00
BBVA BANCOMER	PROPIOS	117448740	27,766,169.00
BBVA BANCOMER	ENERGETICOS	118380740	1,504,904.00
Otros Bancos			-
Suma			\$ 37,817,849.00

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 2022 que no se ejerció y se deberá reintegrar a la Tesorería de la Federación.

Banco	Importe
BBVA Bancomer SA	\$ 1,505,603.00
	-
Suma	\$ 1,505,603.00

• **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	\$ -	Representan el monto del subsidio al empleo
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 6,263,357.00	Adminstracion 2015-2018
Suma	\$ 6,263,357.00	\$ -

• **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	-	-
Subtotal Bienes Muebles	\$ -	\$ -

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
Bienes muebles	\$ 56,257.00	\$ 56,257.00
Mobiliario y Equipo de Administración	2,312,476.00	1,803,666.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	285,607.00	326,500.04
Equipo e Instrumental medico y de Laboratorio	44,756.00	-
Vehiculos y Equipo de Transporte	2,871,335.00	1,162,530.41
Equipo de Defensa y Seguridad	161,124.00	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,128,978.00	880,475.57
Subtotal Bienes Muebles	6,804,276.00	4,173,172.69
Software	17,736.00	17,736.40
Licencias	13,920.00	13,920.00
Subtotal Activos Intangibles	31,656.00	31,656.40
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-	-
al Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Suma	\$ 6,835,932.00	\$ 4,204,829.09

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 31 de diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 622.06	\$ 1,103,967.92
PASIVO NO CIRCULANTE	27,000,000.00	- 18,412.92
Suma de Pasivo	\$ 27,000,622.06	\$ 1,085,555.00

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 622.06
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 622.06

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:

Concepto	2022
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	\$ -
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ -

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	\$ 2,613,700.00
Subtotal Participaciones	2,613,700.00
APORTACIONES	2,082,216.00
Subtotal Aportaciones	2,082,216.00
INGRESOS PROPIOS	6,483,389.00
	6,483,389.00
OTROS INGRESOS	25.00
TOTAL DE INGRESOS	\$ 11,179,330.00

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	4,558,390.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,071,319.00
SERVICIOS GENERALES	4,343,313.00
AYUDAS SOCIALES	634,522.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	5,940,030.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 20,547,574.00