

MUNICIPIO DE CONKAL
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2023

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 | 2023 | 2022 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Efectivo | \$ 155,997.00 | \$ - |
| Bancos/Tesorería | 54,401,131.00 | 34,327,344.00 |
| Fondos con Afectación Específica | 3,309,534.00 | 1,764,301.00 |
| Suma | \$ 57,866,662.00 | \$ 36,091,645.00 |

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 | \$ 10,102,495.00 |
| BBVA BANCOMER | FORTAMUN-DF | 119552146 | 1,239,753.00 |
| BBVA BANCOMER | FISM-DF | 119552103 | 563,990.00 |
| BBVA BANCOMER | PROPIOS | 117448740 | 44,298,635.00 |
| BBVA BANCOMER | ENERGETICOS | 118380740 | 1,504,955.00 |
| Otros Bancos | | | - |
| Suma | | | \$ 57,709,828.00 |

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 | \$ 3,309,534.00 |
| | - |
| Suma | \$ 3,309,534.00 |

• **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 | \$ 91,028.00 | Representan el monto del subsidio al empleo |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | \$ 6,263,357.00 | Adminstracion 2015-2018 |
| Suma | \$ 6,354,385.00 | \$ - |

• **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 | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Terrenos | - | - |
| Otros Bienes Inmuebles | - | - |
| Subtotal Bienes Muebles | \$ - | \$ - |

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

| Concepto | 2023 | 2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| Bienes muebles | \$ 56,257.00 | \$ 56,257.00 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 2,404,493.00 | 1,868,289.00 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 400,995.00 | 326,500.00 |
| Equipo e Instrumental medico y de Laboratorio | 44,756.00 | - |
| Vehiculos y Equipo de Transporte | 2,871,335.00 | 1,332,230.00 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 161,124.00 | - |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 1,273,322.00 | 894,296.00 |
| Subtotal Bienes Muebles | 7,156,025.00 | 4,421,315.00 |
| 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 | \$ 7,187,681.00 | \$ 4,452,971.40 |

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

| Concepto | 2023 | 2022 |
|-----------------------|-------------------------|-------------|
| PASIVO CIRCULANTE | \$ 312,960.00 | \$ - |
| PASIVO NO CIRCULANTE | 27,000,000.00 | - |
| Suma de Pasivo | \$ 27,312,960.00 | \$ - |

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

| Concepto | Importe |
|--|----------------------|
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | \$ 312,960.00 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | \$ 312,960.00 |

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 | 2023 |
|---|-------------------------|
| Provisión para Contingencias a Largo Plazo laudos laborales | \$ 27,000,000.00 |
| Suma de Pasivos a Largo Plazo | \$ 27,000,000.00 |

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 | \$ 3,035,985.00 |
| Subtotal Participaciones | 3,035,985.00 |
| | |
| APORTACIONES | 1,803,743.00 |
| Subtotal Aportaciones | 1,803,743.00 |
| | |
| INGRESOS PROPIOS | 7,907,449.00 |
| | 7,907,449.00 |
| | |
| OTROS INGRESOS | 26.00 |
| | |
| TOTAL DE INGRESOS | \$ 12,747,203.00 |

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 | 2,543,700.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,657,669.00 |
| SERVICIOS GENERALES | 1,611,798.00 |
| AYUDAS SOCIALES | 426,132.00 |
| INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE | 1,113,940.00 |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$ 8,353,239.00 |

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