

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 médico y de Laboratorio	44,756.00	-
Vehículos 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”.