

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

**AL 30 DE JUNIO 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	\$ 100,194.00	\$ 523.11
Bancos/Tesorería	53,842,891.00	41,600,941.33
Fondos con Afectación Específica	9,047,631.00	16,311,079.91
<b>Suma</b>	<b>\$ 62,990,716.00</b>	<b>\$ 57,912,544.35</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	\$ 18,365,939.00
BBVA BANCOMER FORTAMUN-DF 119552146	6,198,970.00
BBVA BANCOMER FISM-DF 119552103	2,820,039.00
BBVA BANCOMER PROPIOS 117448740	35,476,952.00
BBVA BANCOMER ENERGETICOS 118380740	27,786.00
Otros Bancos	-
<b>Suma</b>	<b>\$ 62,889,686.00</b>



H. AYUNTAMIENTO  
 DE CONKAL 2021-2024  
**TESORERÍA  
 MUNICIPAL**

*[Handwritten signature]*



H. AYUNTAMIENTO  
 DE CONKAL 2021-2024  
**PRESIDENCIA**

**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	\$ 9,047,631.00
	-
<b>Suma</b>	<b>\$ 9,047,631.00</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	\$ 73,251.00	Representan el monto del subsidio al empleo
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 6,263,357.00	Adminstracion 2015-2018
<b>Suma</b>	<b>\$ 6,336,608.00</b>	<b>\$ -</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.*



H. AYUNTAMIENTO  
 DE CONKAL 2021-2024  
**TESORERÍA  
 MUNICIPAL**

*[Handwritten signature]*



H. AYUNTAMIENTO  
 DE CONKAL 2021-2024  
**PRESIDENCIA  
 MUNICIPAL**

**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	-	-
<b>Subtotal Bienes Muebles</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

**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	2,258,763.00	1,960,908.82
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	419,787.00	326,500.00
Equipo e Instrumental medico y de Laboratorio	44,756.00	44,756.00
Vehiculos y Equipo de Transporte	5,658,111.00	1,332,230.00
Equipo de Defensa y Seguridad	161,124.00	161,124.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,055,834.00	1,117,024.00
<b>Subtotal Bienes Muebles</b>	<b>23,598,375.00</b>	<b>4,942,542.82</b>
Software	17,736.00	17,736.40
Licencias	13,920.00	13,920.00
<b>Subtotal Activos Intangibles</b>	<b>31,656.00</b>	<b>31,656.40</b>
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-	-
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 23,630,031.00</b>	<b>\$ 4,974,199.22</b>



H. AYUNTAMIENTO  
DE CONKAL 2021-2024  
**TESORERÍA  
MUNICIPAL**



H. AYUNTAMIENTO  
DE CONKAL 2021-2024  
**PRESIDENCIA  
MUNICIPAL**

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

Concepto	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 404,565.82	\$ 399,617.80
PASIVO NO CIRCULANTE	27,551,480.00	-
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 27,956,045.82</b>	<b>\$ 399,617.80</b>

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 404,565.82
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 404,565.82</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:

Concepto	2023
Provisión para Contingencias a Largo Plazo laudos laborales	\$ 27,000,000.00
Sucesion Intestada C. Lorenzo Aguilar Cruz	\$ 551,480.00
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>\$ 27,551,480.00</b>



H. AYUNTAMIENTO  
 DE CONKAL 2021-2024  
 TESORERÍA  
 MUNICIPAL



H. AYUNTAMIENTO  
 DE CONKAL 2021-2024  
 PRESIDENCIA  
 MUNICIPAL

**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	\$ 3,611,813.00
<b>Subtotal Participaciones</b>	<b>3,611,813.00</b>
APORTACIONES	1,803,866.00
<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>1,803,866.00</b>
INGRESOS PROPIOS	6,247,106.00
	<b>6,247,106.00</b>
OTROS INGRESOS	6.80
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 11,662,791.80</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	2,821,904.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,052,760.00
SERVICIOS GENERALES	2,687,585.00
AYUDAS SOCIALES	585,194.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	-
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 8,147,443.00</b>

H. AYUNTAMIENTO  
 DE CONKAL 2021-2024  
**TESORERÍA**  
**MUNICIPAL**

H. AYUNTAMIENTO  
 DE CONKAL 2021-2024  
**PRESIDENCIA**  
**MUNICIPAL**