

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

**AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	\$ 128,520.00	\$ 523.11
Bancos/Tesorería	44,163,890.00	41,600,941.33
Fondos con Afectación Específica	14,459,787.00	16,311,079.91
<b>Suma</b>	<b>\$ 58,752,197.00</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	\$ 26,380,105.00
BBVA BANCOMER PROPIOS 117448740	17,783,785.00
BBVA BANCOMER FORTAMUN-DF 119552146	9,918,983.00
BBVA BANCOMER FISM-DF 119552103	4,512,181.00
BBVA BANCOMER ENERGETICOS 118380740	27,786.00
<b>Suma</b>	<b>\$ 58,622,840.00</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 2022 que no se ejerció y se deberá reintegrar a la Tesorería de la Federación.

Banco	Importe
BBVA Bancomer SA	\$ 14,459,787.00
	-
<b>Suma</b>	<b>\$ 14,459,787.00</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	\$ 33,535.00	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>\$ 6,296,892.00</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.

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

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

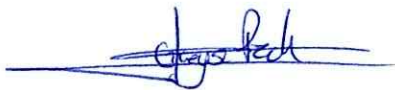
Se integra de la siguiente manera:

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	2,638,334.00	1,960,908.82
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	419,787.00	326,500.00
Equipo e Instrumental médico y de Laboratorio	44,756.00	44,756.00
Vehículos y Equipo de Transporte	6,566,711.00	1,332,230.00
Equipo de Defensa y Seguridad	161,124.00	161,124.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,068,254.00	1,117,024.00
<b>Subtotal Bienes Muebles</b>	<b>24,898,966.00</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>Total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 24,930,622.00</b>	<b>\$ 4,974,199.22</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 31 de Agosto del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 248,989.00	\$ 399,617.80
PASIVO NO CIRCULANTE	27,551,480.00	-
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 27,800,469.00</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	\$ 209,976.00
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 209,976.00</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:

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>

**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	\$ 3,283,699.00
<b>Subtotal Participaciones</b>	<b>3,283,699.00</b>
APORTACIONES	1,804,108.00
<b>Subtotal Aportaciones</b>	<b>1,804,108.00</b>
INGRESOS PROPIOS	6,251,147.00
	<b>6,251,147.00</b>
OTROS INGRESOS	-
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 11,338,954.00</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	2,916,118.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	10,467,051.00
SERVICIOS GENERALES	3,223,907.00
AYUDAS SOCIALES	412,784.00
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	-
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 17,019,860.00</b>

