

**MUNICIPIO DE CUAUHTEMOC**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

a) NOTAS DE DESCLOSE

**II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

- Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERIA	\$ 30,708,543.51	\$ 70,299,710.70
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 136,756,993.00	\$ 2,885,393.49
FONDOS CON AFECCIÓN ESPECIAL	\$ 00	\$ 00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	\$ 10,802.45	\$ 00
EFFECTIVO	\$ 256,537.73	\$ 133,990.12
<b>Suma \$</b>	<b>167,732,876.69 \$</b>	<b>73,289,094.31</b>

**Bancos/Tesorería**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Municipio de Cuauhtémoc, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
CUAUHTEMOC	\$ 29,179,602.69
ANAHUAC	\$ 346,724.73
ALVARO OBREGON	\$ 1,159,312.14
LAZARO CARDENAS	\$ 22,903.96
<b>Suma \$</b>	<b>30,708,543.51</b>

**Inversiones Temporales**

Representa el monto de efectivo invertido por el Municipio de Cuauhtémoc en cuentas productivas

Banco	Importe
Banco SANTANDER	8,502,278.28
Banco BANORTE	7,667,627.35
Banco BBVA	13,009,803.05
Otros	-
<b>Suma \$</b>	<b>29,179,702.68</b>

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2022	2021
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	46,880,204.08	43,237,764.17
ANTICIPIO A CONTRATISTAS A CORTO PLAZO	12,945,513.95	2,912,596.54
<b>Suma \$</b>	<b>59,825,718.03 \$</b>	<b>46,150,360.71</b>

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por adeudados de empleados, financiamientos y gastos por comprobar, principalmente. El saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
CUAUHTEMOC	45,952,420.11	42,467,508.38
ANAHUAC	350,764.13	354,220.92
ALVARO OBREGON	577,019.84	416,034.87
<b>Suma \$</b>	<b>46,880,204.08 \$</b>	<b>43,237,764.17</b>

- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

**Almacenes**

Representa el monto de las partidas que se encuentran en el almacén; las principales son: Papelería y Utiles, así como Llamas, aceites y Relaciones

Concepto	2022	2021
GUARTEMOC		
ALVARO OBREGON	Suma \$	1,470.25 \$
		8,350.25 \$

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
TERRENOS	95,899,610.65	70,419,610.66
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	173,718,963.57	173,718,963.57
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	67,445,350.19	67,738,872.88
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 337,063,924.41</b>	<b>\$ 311,877,447.11</b>

**Bienes Muebles e Intangibles**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>	<b>28,424,011.88</b>	<b>24,505,780.16</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	4,587,006.54	1,785,449.23
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	15,159,771.62	146,617,254.61
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	12,885,081.87	12,885,081.87
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	129,539,642.14	123,156,767.43
<b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>	<b>188,595,514.05</b>	<b>308,945,333.30</b>
SOFTWARE	1,697,001.19	1,688,306.19
LICENCIAS	6,542,730.32	6,015,753.09
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>8,239,731.51</b>	<b>7,704,059.28</b>
<b>Suma</b>	<b>196,835,245.56</b>	<b>316,649,392.58</b>

**PASIVO**

Este género se compone del 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 2021; pasivos por obligaciones laborales. A continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	9,328,141.01	21,476,614.50
PASIVO NO CIRCULANTE		
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 9,328,141.01</b>	<b>\$ 21,476,614.50</b>

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	2022	2021	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			866,605.88
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			318,510.46
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,286,580.44
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			382,700.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			1,271,640.22
OTROS PASIVOS CIRCULANTES			5,200,104.31
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 9,328,141.01</b>		<b>\$ 9,328,141.01</b>

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

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, mismo que se pagan en el mes de enero de 2022; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (INSS) mismas que se liquidan en el mes de enero de 2022.

Handwritten signature and stamp at the bottom of the page.

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**

Representar los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Municipio de Cuauhtémoc.

**Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo**

Representar los pasivos que el Municipio de Cuauhtémoc reconoce por subsidios y apoyos.

**III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos de Gestión**

1. Los ingresos de gestión se integran de la siguiente forma

Concepto	Importe
IMPUESTOS	\$ 128,786,962.87
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	124,261.47
DERECHOS	80,423,917.54
PRODUCTOS	12,775,782.00
APROVECHAMIENTOS	26,058,586.79
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 248,169,510.67

2. Las participaciones, aportaciones, convenios y otros ingresos se integran por las siguientes cantidades

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	307,146,474.58
APORTACIONES	307,146,474.58
CONVENIOS	197,735,774.49
OTROS INGRESOS	193,835.70
<b>TOTAL Convenios y otros ingresos</b>	<b>193,835.70</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1. Esta partida representa los gastos de funcionamiento como servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, así como transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	408,639,760.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	104,219,711.29
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$</b>	<b>512,859,471.30</b>

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 6.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	102,792,408.83	20%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	104,517,007.08	20%
SEGURIDAD SOCIAL	3,539,407.98	7%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	33,662,882.87	7%
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	50,087,458.49	10%

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2022	2021
BANCO TESORERÍA	30,708,543.51	63,595,113.36
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME)	136,756,993.00	118,532,599.54
EFECTIVO	256,537.73	192,656.89

DEPOSITOS EN GARANTIA	10.802,45	10.802,45
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	167.732.876,69	182.320.360,79

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	703.554.283,97
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	-
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	-
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	703.554.283,97

2 Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	643.176.053,43
2.-MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	128.800.698,25
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	-
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	-
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1.916.231,72
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2.801.557,31
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	523.543,03
2.6 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3.547.517,91
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-
2.8 MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6.302.874,71
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	-
2.10 BIENES INMUEBLES	25.479.999,99
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	535.672,23
2.12 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	60.818.345,89
2.13 OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	792.956,36
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	-
2.15 COMPRA DE TITULOS Y VALORES	-
2.16 CONCESION DE PRESTAMOS	-
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	-
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS ERROGACIONES ESPECIALES	-
2.19 AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	-
2.20 ACUERDOS DE EJECUCIONES FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	-
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	-

3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	-
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	514.375.355,18

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

C. ELIAS HUMBERTO PEREZ MENDOZA  
PRESIDENTE MUNICIPAL

L.C. M.I PATRICIA RAMIREZ CEBALLOS  
TESORERA MUNICIPAL

CP. VERONICA M. ESCALANTE ROMERO  
SINDICO MUNICIPAL

MITRA LOURDES MENDOZA RODRIGUEZ  
REGIDORA DE HACIENDA




