

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) 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/TESORERÍA	\$ 30,708,543.51	\$ 70,299,710.70
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 136,756,993.00	\$ 2,865,393.49
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	\$ 10,802.45	\$.00
EFFECTIVO	\$ 256,537.73	\$ 133,990.12
Suma	\$ 167,732,876.69	\$ 73,299,094.31

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
CUAUHTEMOC	\$ 29,179,602.68
ANÁHUAC	\$ 346,724.73
ALVARO OBREGON	\$ 1,159,312.14
LÁZARO CARDENAS	\$ 22,903.96
Suma	\$ 30,708,543.51

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	7,667,621.35
Banco BBVA	13,009,803.05
Otros	-
Suma	\$ 29,179,702.68

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	43,237,761.17
ANTICIPO A CONTRATISTAS A CORTO PLAZO	12,945,513.95	2,912,596.54
Suma	\$ 59,825,718.03	\$ 46,150,357.71

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por adeudos 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
ANÁHUAC	350,784.13	354,220.92
ALVARO OBREGON	577,019.84	416,034.87
Suma	\$ 46,880,204.08	\$ 43,237,764.17

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 Llantas, aceites y Refacciones

Concepto	2022	2021
CUAUHTEMOC	-	-
ALVARO OBREGON	1,470.25	8,950.25
Suma	\$ 1,470.25	\$ 8,950.25

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
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 337,063,924.41	\$ 311,877,447.11

Bienes Muebles e Intangibles

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	26,424,011.88	24,505,780.16
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	4,587,006.54	1,785,449.23
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	15,159,771.62	146,612,254.61
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
TOTAL BIENES MUEBLES	188,595,514.05	308,945,333.30
SOFTWARE	1,697,001.19	1,688,306.19
LICENCIAS	6,542,730.32	6,015,753.09
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	8,239,731.51	7,704,059.28
Suma	196,835,245.56	316,649,392.58

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	9,326,141.01	21,476,614.50
PASIVO NO CIRCULANTE		
Suma de Pasivo	\$ 9,326,141.01	\$ 21,476,614.50

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	866,605.58
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
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 9,326,141.01

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 (IMSS) mismas que se liquidan en el mes de enero de 2022.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

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

Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo

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

II) 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 GESTION	\$ 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
TOTAL Participaciones	307,146,474.58
APORTACIONES	197,735,774.49
TOTAL Aportaciones	197,735,774.49
CONVENIOS	193,835.70
OTROS INGRESOS	-
TOTAL Convenios y otros ingresos	193,835.70

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
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 512,859,471.30

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	33,539,407.98	7%
CUMBUSTIBLES, 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
BANCOS/TESORERÍA	30,708,543.51	63,595,113.36
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	136,756,993.00	118,532,590.54
EFFECTIVO	256,537.73	192,656.89
DEPOSITOS EN GARANTIA	10,802.45	10,802.45
Total de EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	167,732,876.69	182,320,360.79

1 Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	763,554,263.97
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	763,554,263.97

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 PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	-
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,918,231.72
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,801,557.31
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	523,343.03
2.6 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,547,517.01
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	6,382,874.71
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	-
2.10 BIENES INMUEBLES	25,479,999.99
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	535,672.23
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	86,818,345.89
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	792,956.36
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	-
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	-
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	-
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	-
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	-
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	-
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS 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

MTRA LOURDES MENDOZA RODRIGUEZ
REGIDORA DE HACIENDA