

MUNICIPIO DE CUAUHTEMOC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) 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	2023	2022
BANCOS/TESORERÍA	\$ 55,347,231.73	\$ 30,708,543.51
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 262,753,319.63	\$ 136,756,993.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TECEROS EN GARANTIA	\$ 10,802.45	\$ 10,802.45
EFFECTIVO	\$ 234,756.80	\$ 256,537.73
Suma \$	318,346,110.61 \$	167,732,876.69

Bancos/Tesorería

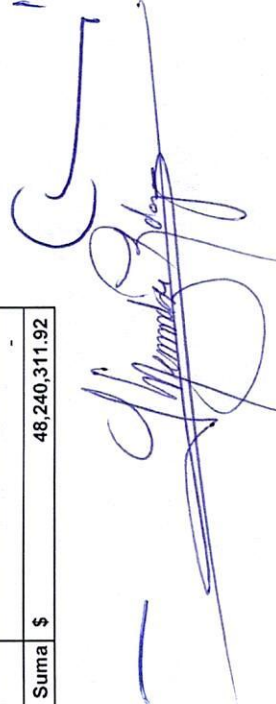
Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Municipio de Cuauhtémoc, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
CUAUHTEMOC	\$ 48,240,311.92
ANÁHUAC	\$ 1,970,819.63
ALVARO OBREGON	\$ 4,437,290.17
LÁZARO CARDENAS	\$ 698,810.01
Suma \$	55,347,231.73

Inversiones Temporales

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

Banco	Importe
Banco SANTANDER	6,864,121.99
Banco BANORTE	11,630,987.65
Banco BBVA	29,745,202.28
Otros	-
Suma \$	48,240,311.92





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

Concepto	2023	2022
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	47,673,731.61	46,880,204.08
ANTICIPO A CONTRATISTAS A CORTO PLAZO	12,024,008.14	12,945,513.95
Suma \$	59,697,739.75 \$	59,825,718.03

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	2023	2022
CUAUHTEMOC	46,340,619.98	45,952,420.11
ANÁHUAC	487,683.35	350,764.13
ALVARO OBREGON	845,428.28	577,019.84
Suma \$	47,673,731.61 \$	46,880,204.08

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 Útiles, así como Llantas, aceites y Refacciones

Concepto	2023	2022
CUAUHTEMOC	-	-
ALVARO OBREGON	3,702.25	1,470.25
Suma \$	3,702.25 \$	1,470.25

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
TERRENOS	95,899,610.65	95,899,610.65
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	173,718,963.57	173,718,963.57
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	116,615,317.18	67,445,350.19
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	2,319.99	2,319.99

Manuela Rojas

[Handwritten signature]

	\$	386,236,211.39	\$	337,066,244.40
TOTAL BIENES INMUEBLES				

Bienes Muebles e Intangibles

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	28,246,761.97	26,424,011.88
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	4,677,015.69	4,587,006.54
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	162,602,301.65	150,159,771.62
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	12,885,081.87	12,885,081.87
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	129,871,737.19	129,539,642.14
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICOY DE LABORATORIO	562,983.03	523,543.03
COLECCIONES OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	35,934.39	35,934.39
ACTIVOS BIOLÓGICOS	477,600.00	477,600.00
TOTAL BIENES MUEBLES	339,359,415.79	324,632,591.47
SOFTWARE	1,764,471.19	1,697,001.19
LICENCIAS	6,551,673.34	6,542,730.32
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	8,316,144.53	8,239,731.51
Suma	347,675,560.32	332,872,322.98

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	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE	48,983,849.68	9,326,141.01
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
Suma de Pasivo \$	48,983,849.68 \$	9,326,141.01

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,044,126.87
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,730,140.74
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,818,882.96
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,062,019.60
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,453,700.34

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,459,347.67
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	4,415,631.50
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 48,983,849.68

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 Octubre de 2023; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (IMSS) mismas que se liquidan en el mes de Octubre de 2023.

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

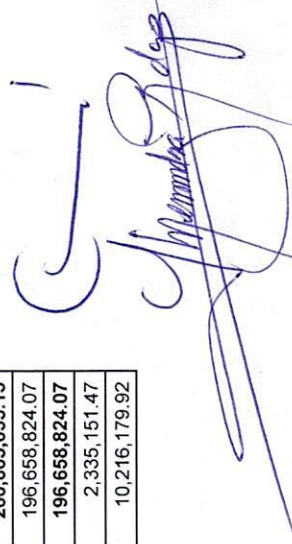
1. *Los ingresos de gestión se integran de la siguiente forma:*

Concepto	Importe
IMPUESTOS	\$ 124,055,963.74
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	120,079.11
DERECHOS	62,566,012.47
PRODUCTOS	20,305,057.92
APROVECHAMIENTOS	17,641,474.66
TOTAL INGRESOS DE GESTION	\$ 224,688,587.90

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

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES	260,663,053.15
TOTAL Participaciones	260,663,053.15
APORTACIONES	196,658,824.07
TOTAL Aportaciones	196,658,824.07
CONVENIOS	2,335,151.47
OTROS INGRESOS	10,216,179.92

Memoranda





TOTAL Convenios y otros ingresos	12,551,331.39
----------------------------------	---------------

Gastos y Otras Pérdidas:

- 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	324,017,519.92
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	88,435,724.64
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$	412,453,244.56

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	80,070,519.97	19%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	85,920,775.71	21%
SEGURIDAD SOCIAL	28,140,582.83	7%
CUMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	23,359,469.09	6%
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	42,823,691.99	10%

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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	2023	2022
BANCOS/TESORERÍA	55,347,231.73	30,708,543.51
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	262,753,319.63	136,756,993.00
EFECTIVO	234,756.80	256,537.73
DEPOSITOS EN GARANTIA	10,802.45	10,802.45
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	318,346,110.61	167,732,876.69

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1 Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	694,560,922.00
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	694,560,922.00

[Handwritten signature]

Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	582,288,660.00
2.-MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	169,880,052.00
2.1. MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	-
2.2. MATERIALES Y SUMINISTROS	-
2.3. MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,822,750.00
2.4. MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	90,009.00
2.5. EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	39,440.00
2.6. VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	12,442,530.00
2.7. EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-
2.8. MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	332,095.00
2.9. ACTIVOS BIOLÓGICOS	-
2.10. BIENES INMUEBLES	-
2.11. ACTIVOS INTANGIBLES	76,413.00
2.12. OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	155,076,815.00
2.13. OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	-
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 ANÁLOGOS	-
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. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	-
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	412,408,608.00

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



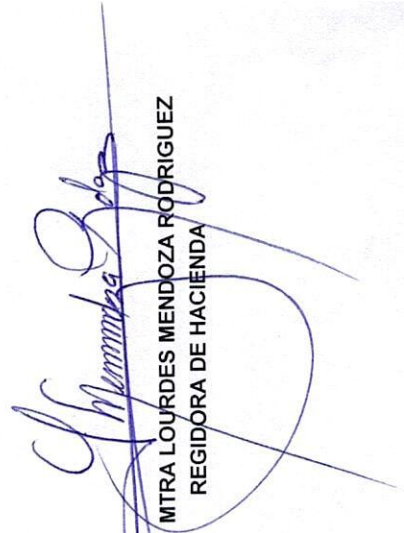
C. ELIAS HUMBERTO PEREZ MENDOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL



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



CP. VERÓNICA M. ESCALANTE ROMERO
SINDICO MUNICIPAL



MTRA. LOURDES MENDOZA RODRIGUEZ
REGIDORA DE HACIENDA