

MUNICIPIO DE EMPALME

**Notas a los estados financieros
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2022**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este renglón al 31 de marzo de 2022 se integra por los depósitos en cuentas bancarias, así como otros similares de inmediata realización, como sigue:

Nombre de la Cuenta	Actual	Anterior
FONDO CAJA	14,197.59	14,203.50
BANCOS	2,155,665.46	5,660,347.94
Total	2,169,863.05	5,674,551.44

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Al 31 de marzo de 2022, el importe de este rubro se integra de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Actual	Anterior
DOCUMENTOS POR COBRAR	14,198,356.22	12,768,096.33
DEUDORES DIVERSOS	1,369,404.98	839,922.82
Total	15,567,761.20	13,608,019.15

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro al 31 de marzo de 2022 se integra por conceptos siguientes:

_EDIFICIOS	6,468,713.32	6,468,713.32
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	6,318,258.79	6,237,092.15
EQUIPO DE TRANSPORTE	17,347,445.65	17,347,445.65
MAQUINARIA Y EQUIPO	10,365,315.64	10,365,315.64
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	76,135,583.02	79,571,138.97
TOTAL	116,635,316.42	119,989,705.73

Bienes Inmuebles

Esta cuenta es integrada por los edificios propiedad del ayuntamiento, como es el mismo edificio del Ayuntamiento de Empalme, cárcel pública, rastro municipal y relleno sanitario, entre otros.

Bienes Muebles

Esta cuenta se compone mayormente de equipo diverso distribuido a las diferentes dependencias del Ayuntamiento de Empalme.

Otros activos diferidos

Se cuenta con dos créditos con Bansi uno a largo plazo por 70 millones y uno a corto plazo por 12.6 millones.

Estimaciones y deterioros

El rubro no se encontró entre los estados financieros presentados.

PASIVO

Esta sección de los estados financieros al 31 de marzo de 2022, se integra como sigue:

Pasivo Circulante:

Cuentas por pagar a Corto Plazo

<i>Nombre de la Cuenta</i>	<i>Actual</i>	<i>Anterior</i>
PROVEEDORES	8,398,063.46	12,188,583.68
ACREEDORES DIVERSOS	9,613,369.17	11,271,601.31
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	26,579,684.03	29,158,479.89
FONDOS AJENOS	6,196,132.02	7,033,002.43
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	1,865,935.75	1,865,935.75
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	13,296,708.33	16,446,708.33
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	65,949,892.76	77,964,311.39

Retenciones y contribuciones por pagar

Este rubro se compone por

Impuesto federal: retención por ISR a los trabajadores.

Retención del 10% de ISR: retenciones de ISR a proveedores.

Infonacot: Retenciones pendientes de pagar al Infonacot desde la anterior administración.

Fondos ajenos

Entre las principales cuentas que conforman este rubro, se pueden apreciar CECOP y UNISON por la retención por pago de contribuciones estatales, el Rastro Municipal por la parte correspondiente al rastro de las aportaciones por los servicios de sacrificio de animales, además de tres plantas mecanizadas para el tratamiento de aguas residuales y los diferentes programas como HABITAT.

Otros Pasivos Circulantes

Existe un crédito con Firmeza el cual se pagó solamente una parte, existiendo actualmente un litigio pendiente, por haberse contratado de manera irregular, además, se contrató un crédito a corto plazo con Bansi por 12,600,00.00.

Pasivos No Circulantes

Nombre de la Cuenta	<u>Actual</u>	<u>Anterior</u>
Bansi 247-9	66,686,737.08	66,972,293.03
	66,686,737.08	66,972,293.03

Documentos por pagar a largo plazo

En este apartado, las cifras presentadas de al 31 de marzo de 2022 muestran el crédito contratado con Bansi en 2016 por 70 millones a los que solo se había estado pagando una pequeña parte del capital, actualmente ya se empieza a pagar de acuerdo a la tabla de amortización.

II. ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 1° de Enero al 31 de marzo de 2022 se tuvieron los resultados siguientes:

Ingresos

Se obtuvieron ingresos por parte del Municipio de empalme durante este periodo por la cantidad de \$ 63,415,846.14.

Gastos y Otras Pérdidas

Se tuvo un gasto durante el periodo por \$ 56,096,373.85.

III. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de marzo de 2022 este rubro está integrado de la siguiente manera:

1. Efectivo y Equivalentes

Nombre de la Cuenta	Actual	Anterior
Bancos/Tesorería	2,169,863.05	5,674,551.44
Fondo de caja	14,197.59	14,203.50
Total	2,184,060.64	5,688,754.94

IV. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 31 de marzo de 2022 este rubro está integrado de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Actual	Anterior
PATRIMONIO MUNICIPAL	41,043,772.38	40,962,605.74
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-46,626,933.84	-46,626,933.84
RESULTADO DEL EJERCICIO	7,319,472.29	0
TOTAL CAPITAL	1,736,310.83	-5,664,328.10

En el informe anterior se puede notar un ahorro obtenido por 7,319,472.29.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES

Nombre de la Cuenta	Actual	Anterior
C.O.A.IMPUESTO PREDIAL POR RECUPERAR	75,863,638.31	85,878,890.82
PASIVOS CONTINGENTES	40,400,000.00	40,400,000.00
C.O.A. EQPO DE TRANSPORTE (COMODATO)	2,875,258.00	2,875,258.00
TOTAL	119,138,896.31	129,154,148.82

PRESUPUESTARIAS

Ingresos

Nombre de la Cuenta	Actual	Anterior
Ley de Ingresos Estimada	51,815,128.44	0.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	11,600,717.70	0.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos	0.00	0.00
Ley de Ingresos Devengada	63,415,846.14	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	63,415,846.14	0.00

Egresos

<i>Nombre de la Cuenta</i>	<i>Actual</i>	<i>Anterior</i>
Presupuesto de Egresos Aprobado	44,242,916.51	0.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-11,853,457.34	0.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	56,096,373.85	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	56,096,373.85	0.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	56,096,373.85	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	56,096,373.85	0.00

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

En el informe anterior se puede notar un ahorro obtenido por 7,319,472.29.

C. Luis Fuentes Aguilar

Presidente Municipal

C.P. Héctor Rubén León Castro

Tesorero