

MUNICIPIO DE EMPALME

**Notas a los estados financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este renglón al 31 de diciembre de 2021 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	14,203.50	1,279.53
BANCOS	5,689,345.94	-4,074,118.11
Total	5,703,549.44	-4,072,838.58

Como puede verse en este informe, se realizaron las correcciones a los saldos existentes mismos que se encontraban en conciliación.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Al 31 de diciembre de 2021, el importe de este rubro se integra de la siguiente manera:

Nombre de la Cuenta	Actual	Anterior
DOCUMENTOS POR COBRAR	12,768,096.33	14,933,861.05
DEUDORES DIVERSOS	874,911.40	847,876.62
Total	13,643,007.73	15,781,737.67

Este rubro tiene una principal variación, debido a que existen remanentes pagados por Bansi pendientes de registrar.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro al 31 de diciembre de 2021 se integra por conceptos siguientes:

EDIFICIOS	6,468,713.32	6,468,713.32
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	6,237,092.15	6,169,146.15
EQUIPO DE TRANSPORTE	17,347,445.65	17,308,447.65
MAQUINARIA Y EQUIPO	10,365,315.64	10,365,315.64
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	79,571,138.97	68,007,774.27
TOTAL	119,989,705.73	108,319,397.03

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.

Estimaciones y deterioros

El rubro no se encontró entre los estados financieros presentados.

PASIVO

Esta sección de los estados financieros al 31 de diciembre de 2021, 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	11,863,783.68	10,244,054.51
ACREEDORES DIVERSOS	10,830,079.08	12,560,227.74
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	28,418,080.95	27,032,919.32
FONDOS AJENOS	7,033,002.43	7,220,906.64
OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	1,865,935.75	1,865,935.75
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	16,446,708.33	3,846,708.33
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	76,457,590.22	62,770,752.29

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	Actual	Anterior
Bansi 247-9	66,972,293.03	68,007,774.27
	66,972,293.03	68,007,774.27

Documentos por pagar a largo plazo

En este apartado, las cifras presentadas de al 31 de diciembre de 2021 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 diciembre de 2021 se tuvieron los resultados siguientes:

Ingresos

Se obtuvieron ingresos por parte del Municipio de empalme durante este periodo por la cantidad de \$ 200,568,727.08.

Gastos y Otras Pérdidas

Se tuvo un gasto durante el periodo por \$ 193,907,150.98.