

MUNICIPIO DE CUAUHTEMOC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2022

a) NOTAS DE DESGLOSE

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/ TESORERÍA | \$ 73,776,711.81 | \$ 70,299,710.70 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 151,373,947.27 | \$ 2,865,393.49 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$.00 | \$.00 |
| EFFECTIVO | \$ 306,896.87 | \$ 133,990.12 |
| Suma \$ | 225,457,555.95 \$ | 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 | \$ 68,045,344.63 |
| ANAHUAC | \$ 3,209,958.83 |
| ALVARO OBREGON | \$ 2,519,797.94 |
| LAZARO CARDENAS | \$ 1,610.41 |
| Suma \$ | 73,776,711.81 |

Inversiones Temporales

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

| Banco | Importe |
|-----------------|----------------------|
| Banco SANTANDER | 7,831,283.16 |
| Banco BANORTE | 11,178,928.38 |
| Banco BBVA | 49,035,132.09 |
| Otros | - |
| Suma \$ | 68,045,344.63 |

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

| Concepto | 2022 | 2021 |
|--|-------------------------|----------------------|
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 38,599,578.26 | 43,237,761.17 |
| ANTICIPIO A CONTRATISTAS A CORTO PLAZO | 2,398,431.80 | 2,912,596.54 |
| Suma \$ | 40,998,010.06 \$ | 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 | 38,589,578.26 | 42,467,508.38 |
| ANAHUAC | 372,949.75 | 354,220.92 |
| ALVARO OBREGON | 795,426.31 | 416,034.87 |
| Suma | \$ 39,757,954.32 | \$ 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: Papelaría y Utiles, así como Lintas, aceites y Relaciones

| 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 | 72,419,610.66 | 70,419,610.66 |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 173,718,963.57 | 173,718,963.57 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 65,076,958.48 | 67,736,872.88 |
| TOTAL BIENES MUEBLES | \$ 311,215,532.71 | \$ 311,877,447.11 |

Bienes Muebles e Intangibles

Se integra de la siguiente manera

| Concepto | 2022 | 2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 24,767,440.38 | 24,505,780.16 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 1,852,398.20 | 1,785,449.23 |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 148,356,439.62 | 146,612,254.61 |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 12,885,081.87 | 12,885,081.87 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 123,712,691.61 | 123,156,767.43 |
| TOTAL BIENES MUEBLES | 311,576,041.68 | 308,945,333.30 |
| SOFTWARE | 1,689,606.19 | 1,688,306.19 |
| LICENCIAS | 6,455,636.99 | 6,015,753.09 |
| TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | 8,145,243.18 | 7,704,059.28 |
| Suma | 319,721,284.86 | 316,649,392.58 |

PASIVO

Este género se compone del Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en estos 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 | 30,801,142.85 | 21,476,614.50 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | - | - |
| Suma de Pasivo \$ | 30,801,142.85 \$ | 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 | 10,144,765.69 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,777,404.53 |
| CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 797,132.90 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 9,318,229.71 |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 2,296,182.51 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 915,209.06 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE \$ | 25,243,923.40 |

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.

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

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

| Concepto | Importe |
|----------------------------------|--------------------------|
| IMPUESTOS | 102,985,087.25 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 54,261.47 |
| DERECHOS | 41,148,458.59 |
| PRODUCTOS | 4,406,128.86 |
| APROVECHAMIENTOS | 12,098,797.01 |
| TOTAL INGRESOS DE GESTION | \$ 160,692,733.18 |

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

| Concepto | Importe |
|---|-----------------------|
| PARTICIPACIONES | 166,267,319.48 |
| TOTAL Participaciones | 166,267,319.48 |
| APORTACIONES | 85,451,209.43 |
| TOTAL Aportaciones | 85,451,209.43 |
| CONVENIOS | 35,229.70 |
| OTROS INGRESOS | - |
| TOTAL Convenios y otros Ingresos | 35,229.70 |

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 | 192,243,527.28 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 47,840,044.11 |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$ | 240,083,571.39 |

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 | 50,420,614.78 | 21% |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 49,431,264.32 | 21% |
| SEGURIDAD SOCIAL | - | 0% |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 17,127,444.70 | 7% |
| AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | 24,014,771.40 | 10% |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. 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 | 2022 | 2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| BANCOS/TESORERÍA | 73,776,711.81 | 63,595,113.36 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME) | 151,373,947.27 | 118,532,590.54 |
| EFECTIVO | 306,896.87 | 192,656.89 |
| DEPOSITOS EN GARANTÍA | 10,802.45 | 10,802.45 |
| Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 226,468,358.40 | 182,320,360.79 |

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 | \$578,870,358.91 |
| 2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | |
| 3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | |
| 4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES | \$578,870,358.91 |

2 Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

| | | |
|--|----|----------------|
| 1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$ | 154,617,690.09 |
| 2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$ | 40,815,723.44 |
| 2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | | 281,660.22 |
| 2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | | 66,948.97 |
| 2.6 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | | 1,746,185.01 |
| 2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | | - |
| 2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | | \$55,914.18 |
| 2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS | | - |
| 2.11 ACTIVOS INTANGIBLES | | 441,183.90 |
| 2.12 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | | 37,049,516.48 |
| 2.13 OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS | | 694,314.68 |
| 3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$ | - |
| 4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES | \$ | 113,801,966.65 |

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



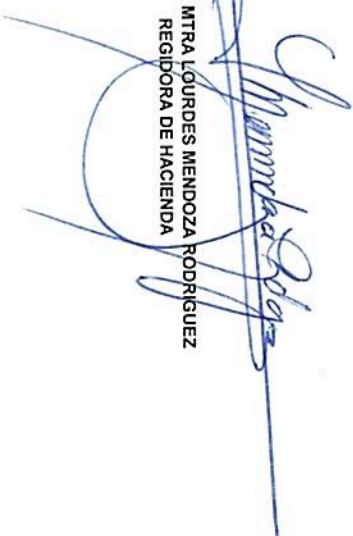
C. ELIAS HUMBERTO PEREZ MENDOZA
PRESIDENTE MUNICIPAL



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



CP. VERONICA M. ESCALANTE ROMERO
SINDICO MUNICIPAL



MTRA. LOURDES MENDOZA RODRIGUEZ
REGIDORA DE HACIENDA